

CITTADELLA SOCIO-SANITARIA DI CAVARZERE S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2015**

Dati anagrafici	
Sede in	VIA N. SAURO N. 32 30014 CAVARZERE (VE)
Codice Fiscale	03572880270
Numero Rea	VE VE-320353
P.I.	03572880270
Capitale Sociale Euro	25.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	861010
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 da richiamare	0	75.000
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	75.000
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	608.371	758.325
Ammortamenti	587.783	758.325
Totale immobilizzazioni immateriali	20.588	0
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	397.732	361.012
Ammortamenti	272.885	281.017
Totale immobilizzazioni materiali	124.847	79.995
Totale immobilizzazioni (B)	145.435	79.995
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.515.318	1.699.442
Totale crediti	1.515.318	1.699.442
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	131.522	47.657
Totale attivo circolante (C)	1.646.840	1.747.099
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	55.891	54.376
Totale attivo	1.848.166	1.956.470
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	25.000	100.000
IV - Riserva legale	8.257	5.478
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	156.869	104.072
Varie altre riserve	(2)	(1)
Totale altre riserve	156.867	104.071
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	83.199	55.576
Utile (perdita) residua	83.199	55.576
Totale patrimonio netto	273.323	265.125
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	65.996	50.810
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.508.847	1.640.535
Totale debiti	1.508.847	1.640.535
Totale passivo	1.848.166	1.956.470

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.389.442	3.743.778
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	2.628
altri	797.322	652.429
Totale altri ricavi e proventi	797.322	655.057
Totale valore della produzione	4.186.764	4.398.835
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	105.770	110.824
7) per servizi	3.283.336	3.502.736
8) per godimento di beni di terzi	38.119	9.287
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	271.251	210.298
b) oneri sociali	82.868	64.714
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	18.844	15.024
c) trattamento di fine rapporto	18.844	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	15.024
Totale costi per il personale	372.963	290.036
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	37.239	60.036
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.294	37.428
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	26.945	22.608
Totale ammortamenti e svalutazioni	37.239	60.036
14) oneri diversi di gestione	333.800	268.948
Totale costi della produzione	4.171.227	4.241.867
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	15.537	156.968
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	652	110
Totale proventi diversi dai precedenti	652	110
Totale altri proventi finanziari	652	110
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	61.555
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	61.555
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	652	(61.445)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	104.438	1.392
Totale proventi	104.438	1.392
21) oneri		
altri	331	6.228
Totale oneri	331	6.228
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	104.107	(4.836)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	120.296	90.687

22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	37.097	35.111
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	37.097	35.111
23) Utile (perdita) dell'esercizio	83.199	55.576

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

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2015. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Vengono inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, pertanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non viene redatta la relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 - bis comma 2 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

i sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Informativa sull'andamento aziendale

Signori Soci, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 evidenzia un risultato di esercizio di euro 83.199,00.

La società opera nel settore sanitario e socio-sanitario in attuazione della DGRV n. 880 del 23 marzo 2004 e successivamente della DGR del 13 novembre 2007 n. 3610 e della DGR del 2 marzo 2010 n. 532. Nel corso dell'anno 2014 con Legge Regionale del 22 ottobre 2014 n. 33 (DGR del 27 gennaio 2015 n. 78 pubblicata nel BUR n. 17 del 17 febbraio 2015), è stata prorogata la sperimentazione gestionale per altri 3 anni con scadenza ad ottobre 2017.

Nel corso dell'anno è stato effettuato il cambio del sistema informativo aziendale che ha determinato un periodo di formazione e training del personale, una forte riorganizzazione delle metodologie di lavoro nonché un riaggiornamento delle apparecchiature informatiche presenti, con la sostituzione di quelle meno recenti e per questo non in grado di supportare il nuovo software.

Anche quest'anno è proseguito l'aggiornamento delle apparecchiature medicali nell'ottica di fornire prestazioni adeguate all'avanzamento delle tecnologie con particolare riferimento alla diagnostica per immagini.

E' proseguito inoltre il progetto per la prescrizione elettronica per l'erogazione dei farmaci e specialistica ambulatoriale, strettamente correlato al cambio del sistema informativo aziendale. E' stato iniziato un progetto di revisione del sito aziendale per l'allineamento dello stesso alle nuove tecnologie (corretta visualizzazione su tablet e smartphone) e alle mutate necessità informative e gestionali.

Nel corso nell'anno sono stati effettuati importati interventi di adeguamento sugli impianti e sulle strutture per garantire condizioni di confort e di sicurezza adeguate agli standard richiesti. E' stata inoltre rinnovata l'autorizzazione all'esercizio e l'accreditamento istituzionale secondo la L.R. 22/02 per la CTRP, mettendo in atto tutte le procedure necessarie per la produzione della documentazione necessaria per la verifica del gruppo tecnico multidisciplinare inviato dalla Regione Veneto.

Sono proseguite, come ogni anno, le attività per il mantenimento degli standard di qualità, accreditamento e rispetto della normativa vigente quali la formazione, la gestione del rischio clinico e della sicurezza nei luoghi di lavoro, la manutenzione ordinaria e straordinaria, il monitoraggio della soddisfazione di utenti ed operatori ed il rispetto dei tempi di attesa.

Valutazione poste in valuta

I valori contabili espressi in valuta sono stati iscritti, previa conversione in Euro secondo il tasso di cambio vigente al momento della loro rilevazione, ovvero al tasso di cambio alla data di chiusura dell'esercizio sociale secondo le indicazioni del principio contabile OIC 26.

In applicazione a quanto disposto dall'art. 2427 6-bis del C.C, nel prosieguo della presente nota integrativa, viene data indicazione di eventuali effetti significativi delle variazioni nei cambi valutari verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La Società non ha posto in essere operazioni soggette all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota Integrativa Attivo

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisto comprensivo, ove esistenti, degli oneri accessori di diretta imputazione ed esposte indicando separatamente gli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Nel corso dell'esercizio si è proceduto allo stralcio degli oneri pluriennali interamente ammortizzati.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata residua dipendente dalla sperimentazione gestionale deliberata con DGR del 27 gennaio 2015 n. 78 e con scadenza ad ottobre 2017.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

Sono stati imputati ad incremento del valore dei beni a cui si riferiscono i costi sostenuti nell'esercizio che abbiano comportato un effettivo incremento della produttività, della durata di vita utile o della consistenza dei cespiti.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a Conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Costruzioni leggere	10,00%
Impianti e macchinari	12,50%
Attrezzature specifiche	12,50%
Mobili e macchine elettromecc.	20,00%
Mobili e arredi	10,00%
Altri beni	100,00%

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in rapporto alla residua possibilità di utilizzo delle stesse.

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo.

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'articolo 2426 del Codice Civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Attivo circolante: crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del Codice Civile;

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, alla chiusura dell'esercizio, sono espresse in moneta di conto nazionale e valutate al valore nominale.

Nota Integrativo Passivo**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi relativi a lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori.

I ricavi di natura finanziaria e di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Riconoscimento dei costi

I costi e le spese sono contabilizzate in base al principio della competenza.

Deroghe

I criteri di valutazione adottati sono conformi al disposto dell'art. 2426 codice civile.

Nel presente esercizio non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe (art. 2426, co. 4 codice civile).

Nota Integrativa Attivo

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in corso contratti di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

La società non detiene immobilizzazioni finanziarie.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.657.253	(200.632)	1.456.621	1.456.621
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	41.703	(1.351)	40.352	40.352
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	486	17.859	18.345	18.345
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.699.442	(184.124)	1.515.318	1.515.318

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Ripartizione secondo aree geografiche dei crediti iscritti alla voce C.II dello stato patrimoniale:

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti in oggetto.

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	1.515.318
Totale	1.515.318

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

Si attesta che la Società non ha posto in essere operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	75.000	(75.000)	0	
Crediti iscritti nell'attivo circolante	1.699.442	(184.124)	1.515.318	1.515.318
Disponibilità liquide	47.657	83.865	131.522	
Ratei e risconti attivi	54.376	1.515	55.891	

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espresse le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	100.000	-	-	75.000		25.000
Riserva legale	5.478	-	2.779	-		8.257
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	104.072	-	52.797	-		156.869
Varie altre riserve	(1)	-	-	1		(2)
Totale altre riserve	104.071	-	52.797	1		156.867
Utile (perdita) dell'esercizio	55.576	(55.576)	-	-	83.199	83.199
Totale patrimonio netto	265.125	(55.576)	55.576	75.001	83.199	273.323

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento unita' Euro	(2)
Totale	(2)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

Tra le altre è inoltre indicata la composizione della voce di riserve di rivalutazione monetaria per le quali è prescritto che i saldi attivi risultanti dalle rivalutazioni, ove non siano imputati al capitale, debbano essere accantonati in una speciale riserva, designata con riferimento alla specifica legge di rivalutazione.

In riferimento all'utilizzo da parte della società delle riserve di rivalutazione, così come evidenziato nel prospetto relativo alle movimentazioni delle voci del patrimonio netto, si specifica che la società non potrà procedere alla distribuzione di utili fin tanto che le stesse riserve non siano reintegrate nel loro ammontare o ridotte in misura corrispondente con delibera assembleare (ex art. 6 L. 72/83 e successive leggi di rivalutazione).

In conformità con quanto disposto dal punto 7-bis) dell'art. 2427 del codice civile, si forniscono di seguito le informazioni in merito all'origine, l'utilizzazione in esercizi precedenti, la disponibilità e la distribuibilità delle poste iscritte nel patrimonio netto. In particolare si osserva che i prospetti che seguono si riferiscono a vincoli imposti dalla legislazione civilistica (art. 2430, art. 2431, art. 2426 n. art. 2426 n. 5, art. 2426 n. 8-bis, art. 2357-ter co. 3, art. 2359-bis co. 4), o da espressa previsione statutaria: esso, pertanto, non tiene conto dei vincoli previsti dalla legislazione tributaria in merito alla tassazione di alcune poste di netto effettuata in sede di distribuzione delle stesse. Inoltre, per una completa comprensione dei prospetti destinati alla rappresentazione delle indicazioni contenute al punto 7 bis) dell'articolo 2427 del codice civile, si evidenziano le seguenti caratteristiche:

a) Per semplicità espositiva la "possibilità di utilizzazione" viene indicata nella colonna "Possibilità di utilizzazione", servendosi di questa legenda:

- A = per aumento di capitale

- B = per copertura di perdite
- C = per distribuzione ai soci

b) le utilizzazioni per coperture di perdite e per altre ragioni si intendono riferite ai tre esercizi precedenti. Si spongono nel dettaglio le voci che compongono il patrimonio netto:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	25.000			-
Riserva legale	8.257	Riserva di utili	A B	5.478
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	156.869	Riserva di utili	A B C	104.072
Varie altre riserve	(2)			-
Totale altre riserve	156.867			104.072
Totale	190.124			109.550
Residua quota distribuibile				109.550

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento unita'	(2)
Totale	(2)

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nei seguenti prospetti verrà evidenziata la formazione e l'utilizzazione delle voci del trattamento di fine rapporto:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	50.810
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	17.023
Utilizzo nell'esercizio	1.837
Altre variazioni	0
Totale variazioni	15.186
Valore di fine esercizio	65.996

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/12/2015 è stato interamente liquidato e versato.

Debiti

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	346	654	1.000	1.000
Debiti verso fornitori	1.276.888	19.848	1.296.736	1.296.736
Debiti tributari	84.271	(146)	84.125	84.125
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	64.577	(552)	64.025	64.025
Altri debiti	214.453	(151.492)	62.961	62.961
Totale debiti	1.640.535	(131.688)	1.508.847	1.508.847

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel seguente prospetto, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.508.847	1.508.847

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Si attesta che la Società non ha posto in essere operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Si evidenzia che la Società non ha ricevuto finanziamenti da parte dei soci.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti	1.640.535	(131.688)	1.508.847	1.508.847

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Non esistono conti d'ordine.

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

Variazioni intervenute nel valore della produzione:

A) Valore della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.389.442	3.743.778	(354.336)
2) var.ni delle rim.ze di prodotti in corso di lav.ne, semilavorati e finiti	0	0	0
3) var.ni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5a) contributi in conto esercizio	0	2.628	(2.628)
5b) altri ricavi e proventi	797.322	652.429	144.893
Totali	4.186.764	4.398.835	(212.071)

Costi della produzione

Variazioni intervenute nei costi della produzione:

B) Costi della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	105.770	110.824	(5.054)
7) per servizi	3.283.336	3.502.736	(219.400)
8) per godimento di beni di terzi	38.119	9.287	28.832
9.a) salari e stipendi	271.251	210.298	60.953
9.b) oneri sociali	82.868	64.714	18.154
9.c) trattamento di fine rapporto	18.844	0	18.844
9.d) trattamento di quiescenza e simili	0	15.024	(15.024)
9.e) altri costi	0	0	0
10.a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.294	37.428	(27.134)
10.b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	26.945	22.608	4.337
10.c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
10.d) svalutazioni dei crediti compresi nell'att. circ. e delle disp. liquide	0	0	0
11) var.ne delle rim.ze di materie prime, suss.rie, di consumo e merci	0	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0	0
13) altri accantonamenti	0	0	0
14) oneri diversi di gestione	333.800	268.948	64.852
Totali	4.171.227	4.241.867	(70.640)

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi ed oneri finanziari			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
15.a) proventi da partecipazioni - imprese controllate	0	0	0
15.b) proventi da partecipazioni - imprese collegate	0	0	0
15.c) proventi da partecipazioni - in altre imprese	0	0	0
16.a1) altri proventi finanziari - da crediti su imp. controllate	0	0	0
16.a2) altri proventi finanziari - da crediti su imp. collegate	0	0	0
16.a3) altri proventi finanziari - da crediti su imprese controllanti	0	0	0

16.a4) altri proventi finanziari - da crediti su altre imprese	0	0	0
16.b) da titoli iscritti nelle imm.ni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
16.c) da titoli iscritti nell'att. circ. che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
16.d1) proventi diversi dai prec.ti da imprese controllate	0	0	0
16.d2) proventi diversi dai prec.ti da imprese collegate	0	0	0
16.d3) proventi diversi dai precedenti da imprese controllanti	0	0	0
16.d4) proventi diversi	652	110	542
17.a) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllate	0	0	0
17.b) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese collegate	0	0	0
17.c) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllanti	0	0	0
17.d) interessi ed altri oneri fin.ri - v/altri	0	61.555	(61.555)
17bis) utili e perdite su cambi	0	0	0
Totali	652	(61.445)	62.097

Si evidenzia che gli oneri finanziari dell'esercizio 2014 sono relativi alla gestione del conto anticipazioni su fatture il quale non è stato utilizzato nell'esercizio chiuso al 31/12/2015.

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha proventi da partecipazione.

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Movimentazione delle rettifiche di valore delle attività finanziarie:

D.18) Rivalutazioni			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono part.ni	0	0	0
totali	0	0	0
D.19) Svalutazioni			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono part.ni	0	0	0
totali	0	0	0

Proventi e oneri straordinari

E) Proventi ed oneri straordinari			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
20.a) plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	0	0	0
20.b) sopravvenienze attive ed insussistenze attive	104.438	1.391	103.047
20.c) differenza arrotondamento unità Euro	0	1	(1)
20.d) altri proventi	0	0	0
21.a) minusvalenze da alienazioni non iscrivibili al n.14)	0	0	0
21.b) imposte relative ad esercizi precedenti	0	0	0
21.c) differenza arrotondamento unità Euro	3	1	2
21.d) altri oneri	328	6.227	(5.899)

totali	104.107	(4.836)	108.943
--------	---------	---------	---------

La voce sopravvenienze attive è da attribuirsi all'adeguamento della stima, imputata nel corso dell'esercizio precedente, dei costi definiti con il fornitore principale in base al bilancio preconsuntivo dello stesso e pertanto rettificata, nell'anno in corso, in ragione del bilancio consuntivo.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Di seguito viene illustrata e commentata la composizione delle imposte correnti:

Imposte correnti			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
IRES	28.209	21.055	7.154
IRAP	8.888	14.056	(5.168)
Totali	37.097	35.111	1.986

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi revisore legale o società di revisione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis e 2428 n. 3 e 4 Codice Civile.

Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

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

Appartenenza ad un gruppo

La società non controlla altre imprese e non appartiene ad alcun gruppo né in qualità di controllata, né in qualità di collegata.

Azioni proprie e di società controllanti

La Società non possiede, anche per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona, azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, e nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati acquisti o alienazioni delle stesse.

Patrimoni destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; tuttavia, si tratta di operazioni non rilevanti e concluse a condizioni di mercato, pertanto, ai fini della comprensione del bilancio, non si ritiene necessario fornire maggiori dettagli.

Partecipazioni comportanti responsabilità illimitata

La società non detiene partecipazioni che comportano responsabilità illimitata.

Variazioni nei cambi valutari verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio

La società non detiene debiti o crediti in valuta estera al 31/12/2015.

Nota Integrativa parte finale

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

- euro 4.159,97 alla riserva legale;
- euro 79.039,47 alla riserva straordinaria.

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2015 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Cavarzere, lì 30/03/2016

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Vianello Stefano