

DATA CLINICA s.r.l.

Sede in VIA DEGLI ARTIGLIERI N.33 36040 TORRI DI QUARTESOLO

Codice Fiscale 00765000286 - Numero Rea 141.827

P.I.: 01922240245

Capitale Sociale Euro 15.600 i.v.

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

| | 31-12-2014 | 31-12-2013 |
|---|------------|------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | |
| Parte richiamata | - | - |
| Parte da richiamare | - | - |
| Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A) | - | - |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| Valore lordo | 141.766 | 141.766 |
| Ammortamenti | 141.666 | 116.024 |
| Svalutazioni | - | - |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 100 | 25.742 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| Valore lordo | 1.068.933 | 1.063.465 |
| Ammortamenti | 586.224 | 554.239 |
| Svalutazioni | - | - |
| Totale immobilizzazioni materiali | 482.709 | 509.226 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 22.611 | 22.611 |
| Totale crediti | 22.611 | 22.611 |
| Altre immobilizzazioni finanziarie | - | - |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 22.611 | 22.611 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 505.420 | 557.579 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| Totale rimanenze | 1.723 | 2.953 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 309.851 | 353.764 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti | 309.851 | 353.764 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | - | - |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| Totale disponibilità liquide | 213.668 | 233.887 |
| Totale attivo circolante (C) | 525.242 | 590.604 |
| D) Ratei e risconti | | |
| Totale ratei e risconti (D) | 1.739 | 3.369 |
| Totale attivo | 1.032.401 | 1.151.552 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 15.600 | 15.600 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | - | - |
| III - Riserve di rivalutazione | 59.130 | 59.130 |
| IV - Riserva legale | 3.664 | 3.664 |
| V - Riserve statutarie | - | - |
| VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio | - | - |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | - | - |
| Riserva per acquisto azioni proprie | - | - |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ | - | - |
| Riserva azioni (quote) della società controllante | - | - |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | - | - |
| Versamenti in conto aumento di capitale | - | - |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | - | - |
| Versamenti in conto capitale | - | - |
| Versamenti a copertura perdite | - | - |
| Riserva da riduzione capitale sociale | - | - |
| Riserva avanzo di fusione | - | - |
| Riserva per utili su cambi | - | - |
| Varie altre riserve | 78 | 75 |
| Totale altre riserve | 78 | 75 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 241.803 | 196.836 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 182.852 | 227.368 |
| Copertura parziale perdita d'esercizio | - | - |
| Utile (perdita) residua | 182.852 | 227.368 |
| Totale patrimonio netto | 503.127 | 502.673 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 50.000 | 25.000 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 71.316 | 64.978 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 355.723 | 506.683 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 51.712 | 51.712 |
| Totale debiti | 407.435 | 558.395 |
| E) Ratei e risconti | | |
| Totale ratei e risconti | 523 | 506 |
| Totale passivo | 1.032.401 | 1.151.552 |

Conto Economico

| | 31-12-2014 | 31-12-2013 |
|---|----------------|----------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione: | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 1.350.109 | 1.453.821 |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | | |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | - | - |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | - | - |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | - | - |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | - | - |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | - | - |
| altri | 10.628 | 13.340 |
| Totale altri ricavi e proventi | 10.628 | 13.340 |
| Totale valore della produzione | 1.360.737 | 1.467.161 |
| B) Costi della produzione: | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 23.970 | 29.896 |
| 7) per servizi | 698.803 | 750.084 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 57.953 | 57.634 |
| 9) per il personale: | | |
| a) salari e stipendi | 143.473 | 139.515 |
| b) oneri sociali | 48.137 | 46.164 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | | |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 10.341 | 10.553 |
| c) trattamento di fine rapporto | 10.341 | 10.340 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | - | - |
| e) altri costi | - | 213 |
| Totale costi per il personale | 201.951 | 196.232 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 62.279 | 62.669 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 25.642 | 25.642 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 36.637 | 37.027 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | - | - |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 800 | 1.100 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 63.079 | 63.769 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 1.230 | (474) |
| 12) accantonamenti per rischi | - | - |
| 13) altri accantonamenti | - | - |
| 14) oneri diversi di gestione | 34.312 | 23.416 |
| Totale costi della produzione | 1.081.298 | 1.120.557 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 279.439 | 346.604 |
| C) Proventi e oneri finanziari: | | |
| 15) proventi da partecipazioni | | |
| da imprese controllate | - | - |
| da imprese collegate | - | - |
| altri | - | - |
| Totale proventi da partecipazioni | - | - |
| 16) altri proventi finanziari: | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| da imprese controllate | - | - |
| da imprese collegate | - | - |
| da imprese controllanti | - | - |
| altri | - | - |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | - | - |
| b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| d) proventi diversi dai precedenti | - | - |
| da imprese controllate | - | - |
| da imprese collegate | - | - |
| da imprese controllanti | - | - |
| altri | 765 | 568 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 765 | 568 |
| Totale altri proventi finanziari | 765 | 568 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | - | - |
| a imprese controllate | - | - |
| a imprese collegate | - | - |
| a imprese controllanti | - | - |
| altri | 2.558 | 4.701 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 2.558 | 4.701 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | - | - |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (1.793) | (4.133) |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie: | | |
| 18) rivalutazioni: | | |
| a) di partecipazioni | - | - |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| Totale rivalutazioni | - | - |
| 19) svalutazioni: | | |
| a) di partecipazioni | - | - |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| Totale svalutazioni | - | - |
| Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19) | - | - |
| E) Proventi e oneri straordinari: | | |
| 20) proventi | | |
| plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5 | - | - |
| altri | - | - |
| Totale proventi | - | - |
| 21) oneri | | |
| minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14 | - | - |
| imposte relative ad esercizi precedenti | - | - |
| altri | 2 | - |
| Totale oneri | 2 | - |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | (2) | - |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E) | 277.644 | 342.471 |
| 22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 99.895 | 120.205 |
| imposte differite | (5.103) | (5.102) |
| imposte anticipate | - | - |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | - | - |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 94.792 | 115.103 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | 182.852 | 227.368 |

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2014, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1, del Codice Civile, chiude con utile di € 182.852,09, arrotondato a € 182.852 in sede di redazione del bilancio al netto delle imposte.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, con i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile, così come modificati a seguito della emanazione del D.Lgs 17.01.2003 n. 6 e dei successivi decreti correttivi.

Con la seguente Nota integrativa e con i relativi allegati, che ne formano parte integrante, Vi saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio sul quale siete chiamati a pronunciareVi.

Si premette quanto segue:

- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, e di cui all'art. 2423 bis, comma 2, del Codice Civile;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale (art. 2424, comma 2 del Codice Civile).

Andamento della gestione

L'esercizio 2014 si è chiuso con risultati soddisfacenti, anche se in leggero calo rispetto all'anno precedente a fronte delle politiche di riduzione delle tariffe, spettanti alle strutture convenzionate, adottate dal Servizio Sanitario Nazionale. L'utile netto di esercizio è stato pari ad € 182.852 grazie ad una gestione che ha mantenuto livelli di efficienza elevati con una buona redditività.

Per quel che riguarda l'esercizio in corso la società conta di replicare i risultati raggiunti nel 2014 nonostante la perdurante congiuntura economica negativa.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento ed eventualmente rivalutate in applicazione di specifiche norme di legge.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

L'azienda ha usufruito, nel bilancio chiuso al 31.12.2003, della Legge n. 350/2003, in forza della quale ha proceduto alla rivalutazione dei macchinari di maggior interesse utilizzati per la prestazione dei servizi che formano l'oggetto della propria attività. L'operazione ha consentito di attribuire a tali categorie di beni di un valore più adeguato alle attuali caratteristiche tecniche ed economiche.

La società si è inoltre avvalsa della facoltà di rivalutare i beni immobili di proprietà concessa dalla Legge n. 2/2009. La rivalutazione è stata eseguita per i soli fabbricati, con esclusione delle aree, nei limiti del valore di mercato determinato dagli amministratori in base al loro prudente apprezzamento.

La rivalutazione ha incrementato il valore dei fabbricati di € 300.000.

Si conferma che non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e che le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Ammortamenti

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti e delle attività immateriali, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e, per le immobilizzazioni materiali, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene :

Immobilizzazioni immateriali

- concessioni e licenze: 3 anni
- spese impianto: 5 anni
- beni immateriali: 5 anni
- avviamento: 5 anni

Immobilizzazioni materiali

- immobili: 3%
- macchine elettroniche: 20%-40%
- attrezzatura specifica: 12,5%-25%
- attrezzatura generica: 12%-20%
- mobili e arredi: 10%
- impianti generici: 15%
- autovetture: 25%

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze magazzino

Le rimanenze di magazzino sono costituite da materiali di consumo e sono iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico .

Titoli

La società non ha titoli in portafoglio.

Partecipazioni

La società non detiene partecipazioni.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Le imposte correnti d'esercizio sono contabilizzate fra i debiti, le imposte differite fra i fondi per rischi ed oneri.

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi e quelli di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La società non ha in bilancio valori espressi in valuta diversa dall'Euro.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Gli impegni a fronte di contratti di leasing per le rate a scadere successivamente al 31.12.2014 ammontano a € _14.907_ e sono indicati per l'importo contrattuale .

Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale

Non vi sono in bilancio oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Informazioni relative al valore equo 'fair value' degli strumenti finanziari

La società non è parte in contratti aventi ad oggetto strumenti finanziari.

Nota Integrativa Attivo***Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti***

Il capitale sociale è stato interamente versato.

Immobilizzazioni immateriali***Movimenti delle immobilizzazioni immateriali***

| | Costi di impianto e di ampliamento | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|---|---|------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | |
| Costo | 15.212 | - | 11.364 | 112.500 | 2.690 | 141.766 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 12.170 | - | 11.164 | 90.000 | 2.690 | 116.024 |
| Valore di bilancio | 3.042 | - | 200 | 22.500 | - | 25.742 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 3.042 | 100 | - | 22.500 | - | 25.642 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | 15.212 | 11.364 | - | 112.500 | 2.690 | 141.766 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 15.212 | 11.264 | - | 112.500 | 2.690 | 141.666 |
| Valore di bilancio | - | 100 | - | - | - | 100 |

Immobilizzazioni materiali***Movimenti delle immobilizzazioni materiali***

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | |
| Costo | 576.473 | 29.578 | 338.763 | 118.651 | 1.063.465 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 151.519 | 26.007 | 269.074 | 107.639 | 554.239 |
| Valore di bilancio | 424.954 | 3.571 | 69.689 | 11.012 | 509.226 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 1.159 | 5.152 | 3.809 | 10.120 |
| Ammortamento dell'esercizio | 16.685 | 786 | 14.809 | 4.357 | 36.637 |
| Totale variazioni | (16.685) | 374 | (9.657) | (548) | (26.516) |
| Valore di fine esercizio | | | | | |
| Costo | 576.473 | 30.747 | 339.253 | 122.460 | 1.068.933 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 168.204 | 26.802 | 279.221 | 111.997 | 586.224 |
| Valore di bilancio | 408.269 | 3.945 | 60.032 | 10.463 | 482.709 |

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 10 della Legge n. 342/2000 si elencano le immobilizzazioni materiali iscritte nel bilancio della società al 31/12/2014 sulle quali sono state eseguite rivalutazioni. Non si è proceduto a rivalutazioni discrezionali o volontarie, trovando le rivalutazioni effettuate il limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

| Beni | Valore storico | Rivalutazione | Totale 31/12/2008 |
|--|----------------|----------------|-------------------|
| Ecografo AU4 IDEA (1995) | 60.771 | 26.000 | 86.771 |
| Vitros 250 analyzer + accessori (1997) | 25.823 | 26.000 | 51.823 |
| Coulter mazm/al (2000) | 12.395 | 21.000 | 33.395 |
| Fabbricati | 106.846 | 300.000 | 406.846 |
| Totale | 205.835 | 373.000 | 578.835 |

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio la società non ha richiesto né ricevuto contributi in conto capitale.

Operazioni di locazione finanziaria***Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria***

La società ha stipulato con De Lage Landen International BV un contratto di locazione finanziaria per un macchinario della durata di 48 mesi.

Si riportano di seguito i dati richiesti dal n. 22 dell'art. 2427 del C.C.:

| <i>unità di euro</i> | | |
|---|--------|--------|
| 1) Valore attuale delle rate di canone non scadute alla data del bilancio | | 14.698 |
| 2) Interessi passivi di competenza dell'esercizio | | 1.353 |
| 3a) Valore netto al quale i beni, relativi a leasing in corso, sarebbero stati iscritti alla data di chiusura del bilancio, qualora fossero stati considerati immobilizzazioni (a-c+/-d+/-e): | | 17.063 |
| a) di cui valore lordo dei beni | 21.000 | |
| b) di cui valore dell'ammortamento d'esercizio | 2.625 | |
| c) di cui valore del fondo ammortamento a fine esercizio | 3.938 | |

| | | |
|--|---|---|
| d) di cui rettifiche di valore | 0 | |
| e) di cui riprese di valore | 0 | |
| 3b) Maggior valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto alla fine dell'esercizio | | 0 |

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Trattasi di crediti immobilizzati per depositi cauzionali.

Attivo circolante

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 2.953 | (1.230) | 1.723 |
| Totale rimanenze | 2.953 | (1.230) | 1.723 |

Attivo circolante: crediti

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 222.047 | (68.062) | 153.985 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 111.309 | 17.119 | 128.428 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 15.306 | 10.205 | 25.511 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 5.102 | (3.175) | 1.927 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 353.764 | 43.913 | 309.851 |

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti. Il fondo ha subito, nel corso dell'esercizio, la seguente movimentazione:

| Descrizione | F.do svalutaz. crediti |
|---------------------------------|------------------------|
| Saldo inizio esercizio | 10.116 |
| Utilizzo nell'esercizio | 0 |
| Accantonamento dell'esercizio | 800 |
| Saldo al termine dell'esercizio | 10.916 |

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 228.372 | (17.699) | 210.673 |
| Denaro e altri valori in cassa | 5.512 | (2.518) | 2.994 |
| Totale disponibilità liquide | 233.887 | (20.219) | 213.668 |

Ratei e risconti attivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Altri risconti attivi | 3.369 | (1.630) | 1.739 |
| Totale ratei e risconti attivi | 3.369 | (1.630) | 1.739 |

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto***Patrimonio netto******Variazioni nelle voci di patrimonio netto***

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Altre variazioni | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|--|--------------------|------------------|------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | | |
| Capitale | 15.600 | - | - | - | - | | 15.600 |
| Riserve di rivalutazione | 59.130 | - | - | - | - | | 59.130 |
| Riserva legale | 3.664 | - | - | - | - | | 3.664 |
| Altre riserve | | | | | | | |
| Varie altre riserve | 75 | - | - | 3 | - | | 78 |
| Totale altre riserve | 75 | - | - | 3 | - | | 78 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 196.836 | (182.400) | 227.368 | - | (1) | | 241.803 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 227.368 | - | - | - | (44.516) | 182.852 | 182.852 |
| Totale patrimonio netto | 502.673 | (182.400) | 227.368 | 3 | (44.517) | 182.852 | 503.127 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità.

| | Importo | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|---------------------------------|---------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | | per altre ragioni |
| Capitale | 15.600 | | - | | - |
| Riserve di rivalutazione | 59.130 | A - B - C | 59.130 | | - |
| Riserva legale | 3.664 | A - B | - | | - |
| Altre riserve | | | | | |
| Varie altre riserve | 78 | A - B - C | 78 | | - |
| Totale altre riserve | 78 | | - | | - |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 241.803 | A - B - C | 241.803 | 417.000 | |
| Totale | 320.275 | | - | | - |

Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione soci; * riserve assoggettate a tassazione in caso di distribuzione ai soci.

Fondi per rischi e oneri***Informazioni sui fondi per rischi e oneri***

| Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|-------------|---------------------------------|
|-------------|---------------------------------|

| | | |
|--------------------------------------|--------|--------|
| Valore di inizio esercizio | 25.000 | 25.000 |
| Variazioni nell'esercizio | | |
| Accantonamento nell'esercizio | 25.000 | 25.000 |
| Valore di fine esercizio | 50.000 | 50.000 |

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio per TFM amministratori.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La variazione è così costituita.

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|--------------------------------------|---|
| Valore di inizio esercizio | 64.978 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 10.341 |
| Utilizzo nell'esercizio | 4.003 |
| Valore di fine esercizio | 71.316 |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Debiti verso banche | 171.425 | (119.713) | 51.712 |
| Debiti verso fornitori | 180.325 | (7.432) | 172.893 |
| Debiti tributari | 141.127 | (28.609) | 112.518 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 9.560 | (87) | 9.473 |
| Altri debiti | 55.958 | 4.881 | 60.839 |
| Totale debiti | 558.395 | (150.960) | 407.435 |

Ratei e risconti passivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 506 | 17 | 523 |
| Totale ratei e risconti passivi | 506 | 17 | 523 |

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota Integrativa Conto economico**Valore della produzione**

| Descrizione | 31/12/2014 | 31/12/2013 | Variazioni |
|--|------------------|------------------|------------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 1.350.109 | 1.453.821 | |
| Variazioni rimanenze prodotti | 0 | 0 | |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 | |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 | |
| Altri ric. e prov. (esclusi contrib. In cto/es.) | 10.628 | 13.340 | |
| Altri ric. e prov. (contrib. In cto/es.) | 0 | 0 | |
| Totale | 1.360.737 | 1.467.161 | |

Costi della produzione

| Descrizione | 31/12/2014 | 31/12/2013 | Variazioni |
|------------------------------------|------------|------------|------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci | 23.970 | 29.896 | |

| | | |
|---|---------|---------|
| Servizi | 698.803 | 750.084 |
| Godimento di beni di terzi | 57.953 | 57.634 |
| Salari e stipendi | 143.473 | 139.515 |
| Oneri sociali | 48.137 | 46.164 |
| Trattamento di fine rapporto | 10.341 | 10.340 |
| Trattamento quiescenza e simili | 0 | 0 |
| Altri costi del personale | 0 | 213 |
| Amm.to immobilizzazioni immateriali | 25.642 | 25.642 |
| Amm.to immobilizzazioni materiali | 36.637 | 37.027 |
| Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| Svalutazione crediti attivo circolante | 800 | 1.100 |
| Variazione rimanenze materie prime | 1.230 | -474 |
| Accantonamento per rischi | 0 | 0 |
| Altri accantonamenti | 0 | 0 |
| Oneri diversi di gestione | 34.312 | 23.416 |

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------------|------------------------------------|
| Debiti verso banche | 2.558 |
| Totale | 2.558 |

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Le imposte accantonate sono così costituite:

- IRES € 81.681
- IRAP € 18.214
- Imposte anticipate € 5.103

Totale € 94.792

Nel prospetto che segue sono evidenziate: *a)* le differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto, le voci escluse dal computo e le relative motivazioni; *b)* l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione, l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione.

| | 31/12/2014 | 31/12/2014 | 31/12/2013 | 31/12/2013 |
|---|---|--|---|--|
| DESCRIZIONE DELLE DIFFERENZE TEMPORANEE | AMMONTARE DELLE DIFFERENZE TEMPORANEE (1) | EFFETTO FISCALE (2) = (1) x Aliquota fiscale 31,4% | AMMONTARE DELLE DIFFERENZE TEMPORANEE (1) | EFFETTO FISCALE (2) = (1) x Aliquota fiscale 31,4% |
| Imposta anticipate: | | | | |
| Ammortamento avviamento | 81.250 | 25.511 | 65.000 | 20.410 |
| Totale A) | 81.250 | 25.511 | 65.000 | 20.410 |
| Imposte differite: | | | | |
| Totale B) | | | | |
| Imposte differite/anticipate "nette" (A-B) Totale C) | 81.250 | 25.511 | 65.000 | 20.410 |

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi amministratori e sindaci

| | Valore |
|---|---------------|
| Compensi a amministratori | 41.919 |
| Totale compensi a amministratori e sindaci | 41.919 |

Strumenti finanziari

La società non è parte in alcun contratto avente ad oggetto strumenti finanziari.

Finanziamenti soci

La società non ha ricevuto alcun finanziamento dai soci.

Patrimoni destinati

La società non ha patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Privacy

In ottemperanza alle norme di legge sul trattamento dei dati sensibili, la società si è attivata nei termini e con le modalità previste dal Garante per tali adempimenti.

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 bis C.C. si precisa che le eventuali operazioni poste in essere con parti correlate riguardano esclusivamente rapporti di fornitura di beni e servizi intercorsi a normali condizioni di mercato.

Accordi fuori bilancio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 ter C.C. si precisa che la società non ha stipulato accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale .

Nota Integrativa parte finale

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

Signori Soci,

Vi invito ad approvare il bilancio al 31 dicembre 2014 e la nota integrativa così come Vi sono stati sottoposti, nonché a riportare a nuovo l' utile di € 182.852,09, arrotondato a € 182.852 in sede di redazione del bilancio al netto delle imposte.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(Alessandro Burul).

“Il sottoscritto dott. Paolo De Mattia, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all' originale depositato presso la società.”