

## DATA CLINICA s.r.l.

### Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
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.
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Laboratori di analisi cliniche
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
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	139.076	141.766
Ammortamenti	139.076	141.666
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	-	100
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	1.078.763	1.068.933
Ammortamenti	621.503	586.224
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	457.260	482.709
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	22.611	22.611
<b>Totale crediti</b>	22.611	22.611
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	22.611	22.611
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	479.871	505.420
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		
<b>Totale rimanenze</b>	1.442	1.723
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	260.521	309.851
<b>Totale crediti</b>	260.521	309.851
IV - Disponibilità liquide		
<b>Totale disponibilità liquide</b>	265.135	213.668
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	527.098	525.242
<b>D) Ratei e risconti</b>		
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	4.282	1.739
<b>Totale attivo</b>	1.011.251	1.032.401
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	15.600	15.600
III - Riserve di rivalutazione	59.130	59.130
IV - Riserva legale	3.664	3.664
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	75	78
<b>Totale altre riserve</b>	75	78
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	230.656	241.803
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	183.802	182.852
Utile (perdita) residua	183.802	182.852
<b>Totale patrimonio netto</b>	492.927	503.127
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	75.000	50.000
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	77.316	71.316
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	334.375	355.723

---

esigibili oltre l'esercizio successivo	31.451	51.712
Totale debiti	365.826	407.435
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	182	523
Totale passivo	1.011.251	1.032.401

# Conto Economico

**31-12-2015 31-12-2014**

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.309.994	1.350.109
5) altri ricavi e proventi		
altri	9.857	10.628
Totale altri ricavi e proventi	9.857	10.628
Totale valore della produzione	1.319.851	1.360.737
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	21.141	23.970
7) per servizi	683.367	698.803
8) per godimento di beni di terzi	54.645	57.953
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	146.419	143.473
b) oneri sociali	42.489	48.137
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	14.388	10.341
c) trattamento di fine rapporto	14.388	10.341
Totale costi per il personale	203.296	201.951
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	35.380	62.279
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	100	25.642
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	35.280	36.637
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	700	800
Totale ammortamenti e svalutazioni	36.080	63.079
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	280	1.230
14) oneri diversi di gestione	33.987	34.312
Totale costi della produzione	1.032.796	1.081.298
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	287.055	279.439
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	51	765
Totale proventi diversi dai precedenti	51	765
Totale altri proventi finanziari	51	765
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.920	2.558
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.920	2.558
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.869)	(1.793)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	333	-
Totale proventi	333	-
21) oneri		
altri	7.368	2
Totale oneri	7.368	2
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(7.035)	(2)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	278.151	277.644

22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	92.387	99.895
imposte differite	1.962	(5.103)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	94.349	94.792
23) Utile (perdita) dell'esercizio	183.802	182.852

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

## Nota Integrativa parte iniziale

### **Premessa**

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2015, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1, del Codice Civile, chiude con UTILE di € 183.801,63 arrotondato a € 183.802 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 2015 si è chiuso con risultati soddisfacenti, sostanzialmente in linea rispetto all'anno precedente. La società ha fronteggiato le politiche di riduzione delle tariffe spettanti alle strutture convenzionate, deliberate dal Servizio Sanitario Nazionale, incrementando l'attività con la clientela privata e adottando idonee politiche di riduzione dei costi di gestione.

Per quel che riguarda il 2016 la società conta di mantenere i livelli di redditività degli ultimi esercizi, grazie ad una ulteriore azione di contenimento dei costi, 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 31/12/2015 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 rettificate 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	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
Costo	15.212	11.364	112.500	2.690	141.766
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.212	11.264	112.500	2.690	141.766
Valore di bilancio	-	100	-	-	100
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Ammortamento dell'esercizio	-	100	-	-	100
Altre variazioni	-	(100)	-	-	(100)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	15.212	11.364	112.500	-	139.076
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.212	11.364	112.500	-	139.076

### Immobilizzazioni materiali

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Incrementi per acquisizioni	-	897	4.600	4.482	9.979
Ammortamento dell'esercizio	14.015	941	15.768	4.556	35.280
Totale variazioni	(14.015)	(44)	(11.168)	(74)	(25.301)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	576.473	31.644	343.853	126.793	1.078.763
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	182.220	27.743	295.136	116.404	621.503
Valore di bilancio	394.253	3.901	48.717	10.389	457.260

#### **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 31/12/2015 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
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
<b>Fabbricati</b>	106.846	300.000	406.846
<b>Totale</b>	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

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

	Importo
a.1) Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	17.063
relativi fondi ammortamento	3.938
a.4) Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio	2.625
a.6) Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio	14.438
relativi fondi ammortamento	6.563
b.1) Maggiore/minor valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio	(136)
<b>Totale (a.6+b.1)</b>	14.302
c.1) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	14.698
di cui scadenti nell'esercizio successivo	5.075
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	9.623
c.3) Rimborso delle quote capitale e riscatti nel corso dell'esercizio	(5.075)
c.4) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio	9.623
di cui scadenti nell'esercizio successivo	5.497
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	4.126
d) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a.6+b.1-c.4)	4.679
e) Effetto fiscale	1.590
f) Effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (d-e)	3.089

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

	Importo
a.1) Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario	6.021
a.2) Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	(964)
a.3) Rilevazione di quote di ammortamento su contratti in essere	(2.625)
a) Effetto sul risultato prima delle imposte (minori/maggiori costi)	2.432
b) Rilevazione dell'effetto fiscale	912
c) Effetto netto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario rispetto al metodo patrimoniale adottato (a-b)	1.520

## Immobilizzazioni finanziarie

### Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Trattasi di crediti immobilizzati per depositi cauzionali.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	22.611	22.611	22.611
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>22.611</b>	<b>22.611</b>	<b>22.611</b>

## 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	1.723	(281)	1.442
<b>Totale rimanenze</b>	<b>1.723</b>	<b>(281)</b>	<b>1.442</b>

### 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	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	153.985	(23.738)	130.247	130.247
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	128.428	(28.702)	99.726	100.246
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	25.511	(1.962)	23.549	23.549
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.927	4.552	6.479	6.479
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>309.851</b>	<b>(49.330)</b>	<b>260.521</b>	<b>260.521</b>

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	10.916
Utilizzo nell'esercizio	0

Descrizione	F.do svalutaz. crediti
Accantonamento dell'esercizio	700
Saldo al termine dell'esercizio	11.616

## 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	210.674	49.152	259.826
Denaro e altri valori in cassa	2.994	2.315	5.309
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>213.668</b>	<b>51.467</b>	<b>265.135</b>

## **Ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	1	1
Altri risconti attivi	1.739	2.542	4.281
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>1.739</b>	<b>2.543</b>	<b>4.282</b>

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	Decrementi		
Capitale	15.600	-	-	-		15.600
Riserve di rivalutazione	59.130	-	-	-		59.130
Riserva legale	3.664	-	-	-		3.664
Altre riserve						
Varie altre riserve	78	-	-	3		75
Totale altre riserve	78	-	-	3		75
Utili (perdite) portati a nuovo	241.803	(193.999)	182.852	-		230.656
Utile (perdita) dell'esercizio	182.852	-	-	-	183.802	183.802
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>503.127</b>	<b>(193.999)</b>	<b>182.852</b>	<b>-</b>	<b>183.802</b>	<b>492.927</b>

#### 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	75	A-B-C	75	-
Totale altre riserve	75		-	-
Utili portati a nuovo	230.656	A-B-C	230.656	417.000
<b>Totale</b>	<b>309.125</b>		<b>289.861</b>	<b>-</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>			<b>289.861</b>	

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	50.000	50.000
Variations nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	25.000	25.000
Valore di fine esercizio	75.000	75.000

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	71.316
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	11.684
Utilizzo nell'esercizio	5.684
Valore di fine esercizio	77.316

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.

## 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	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	51.712	(20.261)	31.451	20.824	10.627
Debiti verso fornitori	172.893	(11.346)	161.547	161.547	-
Debiti tributari	112.518	(7.273)	105.245	105.245	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.473	895	10.368	10.368	-
Altri debiti	60.839	(3.624)	57.215	57.215	-
<b>Totale debiti</b>	<b>407.435</b>	<b>(41.609)</b>	<b>365.826</b>	<b>355.199</b>	<b>10.627</b>

## Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	523	(341)	182
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>523</b>	<b>(341)</b>	<b>182</b>

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

## Nota Integrativa Conto economico

### Valore della produzione

Il valore della produzione è il seguente:

DESCRIZIONE	2015	2014	VARIAZIONE
Ricavi vendite e prestazioni	1.309.994	1.350.109	-40.115
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.)	9.857	10.628	-771
Altri ric. e prov. (contrib. In cto/es.)	0	0	
<b>Totale</b>	<b>1.319.851</b>	<b>1.360.737</b>	<b>-40.886</b>

### Costi della produzione

I costi della produzione, con le variazioni rispetto all'esercizio precedente, sono i seguenti.

DESCRIZIONE	2015	2014	VARIAZIONE
Materie prime, sussidiarie e merci	21.141	23.970	-2.829
Servizi	683.367	698.803	-15.436
Godimento di beni di terzi	54.645	57.953	-3.308
Salari e stipendi	146.419	143.473	2.946
Oneri sociali	42.489	48.137	-5.648
Trattamento di fine rapporto	14.388	10.341	4.047
Trattamento quiescenza e simili	0	0	
Altri costi del personale	0	0	
Amm.to immobilizzazioni immateriali	100	25.642	-25.542
Amm.to immobilizzazioni materiali	35.280	36.637	-1.357
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	
Svalutazione crediti attivo circolante	700	800	-100
Variazione rimanenze materie prime	280	1.230	-950
Accantonamento per rischi	0	0	
Altri accantonamenti	0	0	
Oneri diversi di gestione	33.987	34.312	-325

### Proventi e oneri finanziari

DESCRIZIONE	2015	2014	VARIAZIONE
Da partecipazione	0	0	
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	

DESCRIZIONE	2015	2014	VARIAZIONE
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0	
Proventi diversi dai precedenti	51	765	-714

DESCRIZIONE	2015	2014	VARIAZIONE
Oneri fin. Da imp. Controll./coll.	0	0	
Interessi e altri oneri finanziari	1.920	2.558	-638

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	1.920
<b>Totale</b>	<b>1.920</b>

## **Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate**

### Imposte correnti differite e anticipate

Le imposte accantonate sono così costituite:

- IRES	€ 78.215,00
- IRAP	€ 14.172,00
- Imposte anticipate	€ 1.962,00
<b>Totale</b>	<b>€ 94.349,00</b>

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.

	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2014
<b>DESCRIZIONE DELLE DIFFERENZE TEMPORANEE</b>	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%
<b>Imposta anticipate:</b>				
<b>Ammortamento avviamento</b>	75.000	23.550	81.250	25.511
<b>Totale A)</b>	75.000	23.550	81.250	25.511
<b>Imposte differite:</b>				
<b>Totale B)</b>				
<b>Imposte differite/anticipate "nette" (A-B)</b>	75.000	23.550	81.250	25.511
<b>Totale</b>				



## **Nota Integrativa Altre Informazioni**

### **Compensi amministratori e sindaci**

	Valore
Compensi a amministratori	40.620
<b>Totale compensi a amministratori e sindaci</b>	<b>40.620</b>

#### **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 2015 e la nota integrativa così come Vi sono stati sottoposti, nonché a riportare a nuovo l' UTILE di € 183.801,63 arrotondato a € 183.802 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.”