

DATA CLINICA s.r.l.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEGLI ARTIGLIERI N.33 36040 TORRI DI QUARTESOLO
Codice Fiscale	00765000286
Numero Rea	VI 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

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	9.059	-
II - Immobilizzazioni materiali	420.225	457.260
III - Immobilizzazioni finanziarie	22.611	22.611
Totale immobilizzazioni (B)	451.895	479.871
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	2.707	1.442
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	229.753	260.521
esigibili oltre l'esercizio successivo	17.437	-
Totale crediti	247.190	260.521
IV - Disponibilità liquide	346.761	265.135
Totale attivo circolante (C)	596.658	527.098
D) Ratei e risconti	10.287	4.282
Totale attivo	1.058.840	1.011.251
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	15.600	15.600
III - Riserve di rivalutazione	59.130	59.130
IV - Riserva legale	3.664	3.664
VI - Altre riserve	76	75
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	218.457	230.656
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	195.450	183.802
Totale patrimonio netto	492.377	492.927
B) Fondi per rischi e oneri	100.000	75.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	85.764	77.316
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	369.841	334.375
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.628	31.451
Totale debiti	380.469	365.826
E) Ratei e risconti	230	182
Totale passivo	1.058.840	1.011.251

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.312.833	1.309.994
5) altri ricavi e proventi		
altri	9.870	10.190
Totale altri ricavi e proventi	9.870	10.190
Totale valore della produzione	1.322.703	1.320.184
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	26.014	21.141
7) per servizi	639.488	683.367
8) per godimento di beni di terzi	57.310	54.645
9) per il personale		
a) salari e stipendi	162.744	146.419
b) oneri sociali	52.929	42.489
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	13.475	14.388
c) trattamento di fine rapporto	12.850	14.388
e) altri costi	625	-
Totale costi per il personale	229.148	203.296
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	33.821	35.380
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.530	100
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	29.291	35.280
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	700
Totale ammortamenti e svalutazioni	33.821	36.080
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.264)	280
14) oneri diversi di gestione	36.020	41.355
Totale costi della produzione	1.020.537	1.040.164
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	302.166	280.020
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	362	51
Totale proventi diversi dai precedenti	362	51
Totale altri proventi finanziari	362	51
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	735	1.920
Totale interessi e altri oneri finanziari	735	1.920
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(373)	(1.869)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	301.793	278.151
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	101.975	92.387
imposte differite e anticipate	4.368	1.962
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	106.343	94.349
21) Utile (perdita) dell'esercizio	195.450	183.802

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2016, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1, del Codice Civile, chiude con Utile di € 195.449,94 arrotondato a € 195.450 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 2016 si è chiuso con risultati positivi, sostanzialmente allineati, per volume d'affari e redditività, con quelli dell'anno precedente. La società ha fronteggiato le ormai abituali politiche di riduzione delle tariffe spettanti alle strutture convenzionate, deliberate dal Servizio Sanitario Nazionale, incentivando ulteriormente l'attività con la clientela privata e riducendo i costi di esercizio.

Per l'anno in corso l'obiettivo è salvaguardare la redditività e cogliere le eventuali opportunità di sviluppo dell'attività che si dovessero presentare.

Struttura e contenuto del bilancio

Nell'esercizio 2015 è stata recepita nell'ordinamento italiano la "Riforma Contabile" in attuazione della direttiva europea 2013/34 con la pubblicazione in Gazzetta Ufficiale del Dlgs n.139/15. Il suddetto decreto integra e modifica il codice civile che contiene le norme generali per la redazione del bilancio d'esercizio relativamente agli schemi, ai criteri di valutazione, al contenuto della nota integrativa e della relazione sulla gestione.

Le modifiche legislative sono entrate in vigore dal 1 gennaio 2016. Gli effetti dei cambiamenti sono stati rilevati dalla Società, in accordo con l'OIC 29, sul saldo di apertura del patrimonio netto al 1 gennaio 2015. La Società pertanto ha rideterminato gli effetti dei cambiamenti che si sarebbero avuti nel bilancio al 31 dicembre 2015, come se la Riforma Contabile fosse già applicata nell'esercizio 2015. Lo schema di stato patrimoniale e conto economico relativi all'esercizio 2015, presentati negli schemi di bilancio a fini comparativi, differiscono pertanto dal bilancio approvato dall'assemblea dei soci nel 2016, per tener conto degli effetti della Riforma Contabile.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 e la presente Nota Integrativa, sono stati redatti secondo le norme del Codice Civile in materia di Bilancio d'esercizio così come riformate dal Decreto Legislativo n. 139/15 in attuazione della Direttiva Europea 2013/34.

Il Bilancio risulta costituito dai seguenti documenti:

- Stato Patrimoniale;
- Conto Economico;
- Nota Integrativa.

La presente Nota Integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi e, in taluni casi, un'integrazione dei dati di Bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 Codice Civile che sono in linea con le modifiche normative introdotte dal Dlgs 139/15 e con i principi contabili emessi dall'Organismo Italiano di Contabilità.

La valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività della società; si è seguito il principio della prudenza e competenza, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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 31/12/2016 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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Il capitale sociale è stato interamente versato.

Immobilizzazioni

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Movimenti delle immobilizzazioni

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 2) del Codice Civile, nei prospetti seguenti vengono esposti i movimenti delle immobilizzazioni, specificando per ciascuna voce: il costo, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenute nell'esercizio, le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell'esercizio e il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	15.212	11.364	112.500	139.076
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.212	11.364	112.500	139.076
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	13.589	-	13.589
Ammortamento dell'esercizio	-	4.530	-	4.530
Valore di fine esercizio				
Costo	15.212	20.409	112.500	148.121
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.212	11.350	112.500	139.062
Valore di bilancio	-	9.059	-	9.059

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	276.473	31.644	343.853	126.793	778.763
Rivalutazioni	300.000	-	-	-	300.000
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
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	2.744	2.744
Ammortamento dell'esercizio	14.015	972	10.599	3.704	29.290

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di fine esercizio					
Costo	276.473	21.709	144.695	69.880	512.757
Rivalutazioni	300.000	-	-	-	300.000
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	196.235	18.848	116.998	60.451	392.532
Valore di bilancio	380.238	2.861	27.697	9.429	420.225

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 31/12/2016 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
Fabbricati	106.846	300.000	406.846
Totale	106.846	300.000	406.846

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

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	21.000
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	2.625
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	4.126
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	543

La società ha in essere un contratto di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

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
Totale crediti immobilizzati	22.611	22.611	22.611

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	1.442	1.265	2.707
Totale rimanenze	1.442	1.265	2.707

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza 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	130.247	1.970	132.217	132.217
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	100.246	(6.782)	93.464	93.464
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	23.549	(4.368)	19.181	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.479	(4.151)	2.328	2.328
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	260.521	(13.331)	247.190	247.190

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti. Il fondo, nel corso dell'esercizio, non è stato movimentato:

Descrizione	F.do svalutaz. crediti
Saldo inizio esercizio	11.616
Utilizzo nell'esercizio	0
Accantonamento dell'esercizio	0
Saldo al termine dell'esercizio	11.616

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	259.826	78.946	338.772
Denaro e altri valori in cassa	5.309	2.680	7.989
Totale disponibilità liquide	265.135	81.626	346.761

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1	(1)	-
Risconti attivi	4.281	6.006	10.287
Totale ratei e risconti attivi	4.282	6.005	10.287

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

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		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	1	-		76
Totale altre riserve	75	1	-		76
Utili (perdite) portati a nuovo	230.656	183.802	196.000		218.457
Utile (perdita) dell'esercizio	183.802	-	183.802	195.450	195.450
Totale patrimonio netto	492.927	183.802	379.802	195.450	492.377

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	B	-	-
Riserve di rivalutazione	59.130	A - B - C	59.130	-
Riserva legale	3.664	A - B	-	-
Altre riserve				
Varie altre riserve	76	A - B - C	76	-
Totale altre riserve	76		76	-
Utili portati a nuovo	218.457	A - B - C	218.457	568.400
Totale	296.927		277.663	568.400
Residua quota distribuibile			277.663	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	75.000	75.000
Variations nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	25.000	25.000
Totale variazioni	25.000	25.000
Valore di fine esercizio	100.000	100.000

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La variazione è così costituita.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	77.316
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.850
Utilizzo nell'esercizio	4.402
Valore di fine esercizio	85.764

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 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
Debiti verso banche	313.451	(20.554)	10.897	10.897
Debiti verso fornitori	161.547	15.967	177.514	177.514
Debiti tributari	105.245	8.575	113.820	113.820
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.368	1.864	12.232	12.232
Altri debiti	57.215	8.790	66.005	66.005
Totale debiti	365.826	14.642	380.469	380.469

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	182	48	230
Totale ratei e risconti passivi	182	48	230

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Il valore della produzione è il seguente:

DESCRIZIONE	2015	2016	VARIAZIONE
Ricavi vendite e prestazioni	1.309.994	1.312.833	2.839
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.)	10.190	9.870	-320
Altri ric. e prov. (contrib. In cto/es.)	0	0	
Totale	1.320.184	1.322.703	2.519

Costi della produzione

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

DESCRIZIONE	2015	2016	VARIAZIONE
Materie prime, sussidiarie e merci	21.141	26.014	4.873
Servizi	683.367	639.488	-43.879
Godimento di beni di terzi	54.645	57.310	2.665
Salari e stipendi	146.419	162.744	18.990
Oneri sociali	42.489	52.929	10.440
Trattamento di fine rapporto	14.388	13.475	-913
Trattamento quiescenza e simili	0	0	
Altri costi del personale	0	0	
Amm.to immobilizzazioni immateriali	100	4.530	4.430
Amm.to immobilizzazioni materiali	35.280	29.291	-5.989
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	
Svalutazione crediti attivo circolante	700	0	-700
Variazione rimanenze materie prime	280	-1.264	-1.544
Accantonamento per rischi	0	0	
Altri accantonamenti	0	0	
Oneri diversi di gestione	33.987	36.020	2.033

Proventi e oneri finanziari

DESCRIZIONE	2015	2016	VARIAZIONE
Da partecipazione	0	0	
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	

DESCRIZIONE	2015	2016	VARIAZIONE
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0	
Proventi diversi dai precedenti	51	362	311

DESCRIZIONE	2015	2016	VARIAZIONE
Oneri fin. Da imp. Controll./coll.	0	0	
Interessi e altri oneri finanziari	1.920	735	-1.185

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	490
Altri	245
Totale	735

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

Le imposte accantonate sono così costituite:

IRES	€ 86.235,00
IRAP	€ 15.740,00
Imposte anticipate	€ 4.368,00
Totale	€ 106.343,00

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.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	68.750	68.750
Differenze temporanee nette	68.750	68.750
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	20.625	2.925
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(4.125)	(244)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	16.500	2.681

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Avviamento	75.000	6.250	68.750	24,00%	16.500	3,90%	2.681

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 16) del Codice Civile, di seguito risulta l'ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi agli amministratori ed ai sindaci, cumulativamente per ciascuna categoria, precisando il tasso d'interesse, le principali condizioni e gli importi rimborsati, cancellati o oggetto di rinuncia, nonché gli impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate, precisando il totale per ciascuna categoria.

	Amministratori
Compensi	44.190

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 9) del Codice Civile, di seguito risultano l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate.

	Importo
Impegni	4.126

Gli impegni si riferiscono al valore attuale delle rate leasing a scadere.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-bis) del Codice Civile, si rappresenta che la società ha in essere un rapporto di locazione con parte correlata a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-ter) del Codice Civile, si informa che la società non è parte di accordi di alcun genere non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-quater) del Codice Civile, si informa che dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati eventi di rilievo di carattere patrimoniale, finanziario ed economico.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si comunica che la società non è parte di alcun contratto avente ad oggetto strumenti finanziari derivati.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-septies) del Codice Civile, si propone all'assemblea di destinare a nuovo l'utile d'esercizio di € 195.449,94, arrotondato a € 195.450 in sede di redazione del bilancio.

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 2016 e la nota integrativa così come Vi sono stati sottoposti.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Alessandro Burul).

Dichiarazione di conformità del bilancio

“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.”