

ALBASERVIZI

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

| Dati anagrafici | |
|---|---|
| Sede in | PIAZZA COSTITUENTE 1 00041 ALBANO LAZIALE RM |
| Codice Fiscale | 12711951009 |
| Numero Rea | Roma 1394841 |
| P.I. | 12711951009 |
| Capitale Sociale Euro | 10.000 i.v. |
| Forma giuridica | S.p.A., aziende speciali e consorzi (Artt.31,113-116 DLgs.18/08 /00 n.267 TUEL) |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 879000 Altre strutture di assistenza sociale residenziale |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

31-12-2015 31-12-2014

| Stato patrimoniale | | |
|--|---------|---------|
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | 1.478 | 1.971 |
| 2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | 0 | 0 |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 0 | 0 |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 140.029 | 140.029 |
| 5) avviamento | 0 | 0 |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 0 |
| 7) altre | 67.427 | 89.902 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 208.934 | 231.902 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 0 | 0 |
| 2) impianti e macchinario | 9.199 | 65.741 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 65.013 | 20.443 |
| 4) altri beni | 31.423 | 37.494 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti. | 0 | 0 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 105.635 | 123.678 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 314.569 | 355.580 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 97.388 | 21.359 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale crediti verso clienti | 97.388 | 21.359 |
| 2) verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale crediti verso imprese controllate | 0 | 0 |
| 3) verso imprese collegate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale crediti verso imprese collegate | 0 | 0 |
| 4) verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale crediti verso controllanti | 0 | 0 |
| 4-bis) crediti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 602 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale crediti tributari | 602 | 0 |
| 4-ter) imposte anticipate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale imposte anticipate | 0 | 0 |
| 5) verso altri | | |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| esigibili entro l'esercizio successivo | 213.782 | 156.973 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale crediti verso altri | 213.782 | 156.973 |
| Totale crediti | 311.772 | 178.332 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 193.240 | 185.477 |
| 2) assegni | 0 | 0 |
| 3) danaro e valori in cassa | 1.151 | 1.148 |
| Totale disponibilità liquide | 194.391 | 186.625 |
| Totale attivo circolante (C) | 506.163 | 364.957 |
| D) Ratei e risconti | | |
| Ratei e risconti attivi | 767 | 1.160 |
| Disaggio su prestiti | 0 | 0 |
| Totale ratei e risconti (D) | 767 | 1.160 |
| Totale attivo | 821.499 | 721.697 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 10.000 | 10.000 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 0 | 0 |
| V - Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 0 | 0 |
| Riserva per acquisto azioni proprie | 0 | 0 |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ | 0 | 0 |
| Riserva azioni (quote) della società controllante | 0 | 0 |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 136.806 | 0 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | 0 |
| Riserva per utili su cambi | 0 | 0 |
| Varie altre riserve | 1 | (1) |
| Totale altre riserve | 136.807 | (1) |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | (136.806) | 0 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (17.602) | (136.806) |
| Utile (perdita) residua | (17.602) | (136.806) |
| Totale patrimonio netto | (7.601) | (126.807) |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | 9.844 | 0 |
| 2) per imposte, anche differite | 0 | 0 |
| 3) altri | 0 | 0 |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 9.844 | 0 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 58.938 | 55.843 |
| D) Debiti | | |
| 1) obbligazioni | | |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale obbligazioni | 0 | 0 |
| 2) obbligazioni convertibili | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale obbligazioni convertibili | 0 | 0 |
| 3) debiti verso soci per finanziamenti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti verso soci per finanziamenti | 0 | 0 |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti verso banche | 0 | 0 |
| 5) debiti verso altri finanziatori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti verso altri finanziatori | 0 | 0 |
| 6) acconti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 10 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale acconti | 0 | 10 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 94.162 | 70.979 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti verso fornitori | 94.162 | 70.979 |
| 8) debiti rappresentati da titoli di credito | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | 0 |
| 9) debiti verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti verso imprese controllate | 0 | 0 |
| 10) debiti verso imprese collegate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti verso imprese collegate | 0 | 0 |
| 11) debiti verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti verso controllanti | 0 | 0 |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 53.945 | 69.791 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti tributari | 53.945 | 69.791 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 108.643 | 129.766 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 108.643 | 129.766 |

| | | |
|--|---------|---------|
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 503.568 | 522.115 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale altri debiti | 503.568 | 522.115 |
| Totale debiti | 760.318 | 792.661 |
| Totale passivo | 821.499 | 721.697 |

Conti Ordine

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|-----------------------|------------|------------|
| Conti d'ordine | | |
| Totale conti d'ordine | 0 | 0 |

Conto Economico

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione: | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 1.573.720 | 1.610.610 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 548.551 | 391.965 |
| Totale altri ricavi e proventi | 548.551 | 391.965 |
| Totale valore della produzione | 2.122.271 | 2.002.575 |
| B) Costi della produzione: | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 28.059 | 25.893 |
| 7) per servizi | 149.677 | 141.643 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 22.074 | 12.000 |
| 9) per il personale: | | |
| a) salari e stipendi | 1.375.480 | 1.315.647 |
| b) oneri sociali | 406.435 | 409.653 |
| c) trattamento di fine rapporto | 95.738 | 96.213 |
| e) altri costi | 0 | 65.005 |
| Totale costi per il personale | 1.877.653 | 1.886.518 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 22.968 | 22.968 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 18.308 | 9.384 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 41.276 | 32.352 |
| 14) oneri diversi di gestione | 32.699 | 15.567 |
| Totale costi della produzione | 2.151.438 | 2.113.973 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | (29.167) | (111.398) |
| C) Proventi e oneri finanziari: | | |
| 16) altri proventi finanziari: | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 4 | 668 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 4 | 668 |
| Totale altri proventi finanziari | 4 | 668 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 0 | 662 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 0 | 662 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 4 | 6 |
| E) Proventi e oneri straordinari: | | |
| 20) proventi | | |
| altri | 21.877 | 1 |
| Totale proventi | 21.877 | 1 |
| 21) oneri | | |
| altri | 6.417 | 0 |
| Totale oneri | 6.417 | 0 |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | 15.460 | 1 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E) | (13.703) | (111.391) |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 3.899 | 25.415 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 3.899 | 25.415 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | (17.602) | (136.806) |

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

Nota Integrativa parte iniziale

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423 viene riportata per ogni voce l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente. ad eccezione della voce Crediti verso controllanti riclassificata nella voce Crediti verso clienti e della voce Debiti verso altri finanziatori riclassificata nella voce Altri debiti.

Per una migliore comparabilità dei dati di bilancio e al fine di adeguare i saldi dell'esercizio precedente alla classificazione adottata nel presente esercizio, sono state effettuate le seguenti riclassificazioni:

- la voce Crediti verso controllanti per Euro 21.351 è stata riclassificata per pari importo alla voce Crediti verso clienti;
- la voce Debiti verso altri finanziatori per Euro 522.115 è stata riclassificata per pari importo alla voce Altri debiti in quanto attiene a debiti per stipendi trasferiti da Albalonga e altre voci minori.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società, ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate, nonché ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio sociale, si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

I relativi importi sono stati esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

| Descrizione | Aliquote o criteri applicati |
|-------------------------------------|------------------------------|
| Costi di impianto e di ampliamento | 20 |
| Altre immobilizzazioni immateriali: | 20 |

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei suddetti costi non ammortizzati.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

| Descrizione | Aliquote applicate |
|---------------------------------|--------------------|
| Fabbricati | |
| Impianti e macchinari | 15 |
| Attrezzature | 15 |
| Altri beni: | |
| - Mobili e arredi | 12 |
| - Macchine ufficio elettroniche | 20 |
| - Automezzi | 20 |

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, che corrisponde al valore nominale.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, sia in Euro che in valuta estera, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- **i contributi in conto capitale vengono iscritti in Bilancio al momento dell'incasso.**
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Riclassificazioni del bilancio

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

Posizione finanziaria

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|--------------|
| a) Attività a breve | | | |
| Depositi bancari | 185.477 | 193.240 | 7.763 |
| Denaro ed altri valori in cassa | 1.148 | 1.151 | 3 |
| Azioni ed obbligazioni non immob. | | | |
| Crediti finanziari entro i 12 mesi | | | |
| Altre attività a breve | | | |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE | 186.625 | 194.391 | 7.766 |
| b) Passività a breve | | | |
| Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi) | | | |
| Debiti verso banche (entro 12 mesi) | | | |
| Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi) | | | |
| Altre passività a breve | | | |

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|--|----------------------|--------------------|------------|
| DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE | | | |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO | 186.625 | 194.391 | 7.766 |
| c) Attività di medio/lungo termine | | | |
| Crediti finanziari oltre i 12 mesi | | | |
| Altri crediti non commerciali | | | |
| TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE | | | |
| d) Passività di medio/lungo termine | | | |
| Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi) | | | |
| Debiti verso banche (oltre 12 mesi) | | | |
| Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi) | | | |
| Altre passività a medio/lungo periodo | | | |
| TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE | | | |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE | | | |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA | 186.625 | 194.391 | 7.766 |

Conto economico riepilogativo

| Descrizione | Esercizio precedente | % sui ricavi | Esercizio corrente | % sui ricavi |
|--|----------------------|--------------|--------------------|--------------|
| Ricavi della gestione caratteristica | 1.610.610 | | 1.573.720 | |
| Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni | | | | |
| Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 25.893 | 1,61 | 28.059 | 1,78 |
| Costi per servizi e godimento beni di terzi | 153.643 | 9,54 | 171.751 | 10,91 |
| VALORE AGGIUNTO | 1.431.074 | 88,85 | 1.373.910 | 87,30 |
| Ricavi della gestione accessoria | 391.965 | 24,34 | 548.551 | 34,86 |
| Costo del lavoro | 1.886.518 | 117,13 | 1.877.653 | 119,31 |
| Altri costi operativi | 15.567 | 0,97 | 32.699 | 2,08 |
| MARGINE OPERATIVO LORDO | -79.046 | -4,91 | 12.109 | 0,77 |
| Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti | 32.352 | 2,01 | 41.276 | 2,62 |
| RISULTATO OPERATIVO | -111.398 | -6,92 | -29.167 | -1,85 |
| Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie | 6 | 0,00 | 4 | 0,00 |
| RISULTATO ORDINARIO | -111.392 | -6,92 | -29.163 | -1,85 |
| Proventi ed oneri straordinari | 1 | 0,00 | 15.460 | 0,98 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | -111.391 | -6,92 | -13.703 | -0,87 |
| Imposte sul reddito | 25.415 | 1,58 | 3.899 | 0,25 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | -136.806 | -8,49 | -17.602 | -1,12 |

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

| Voce di bilancio | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|---|----------------|----------------|------------|----------------|
| Costi di impianto e di ampliamento | 1.971 | -493 | | 1.478 |
| Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità | | | | |
| Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno | | | | |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 140.029 | | | 140.029 |
| Avviamento | | | | |
| Immobilizzazioni in corso e acconti | | | | |
| Altre immobilizzazioni immateriali | 89.902 | -22.475 | | 67.427 |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 231.902 | -22.968 | | 208.934 |

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2015 ammontano a Euro 208.934 (Euro 231.902 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

| | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|---|------------------------------------|---|---|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 1.971 | 0 | 0 | 140.029 | 0 | 0 | 89.902 | 231.902 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 1.971 | 0 | 0 | 140.029 | 0 | 0 | 89.902 | 231.902 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni e | | | | | | | | |

| | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|---|------------------------------------|---|---|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| dismissioni (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio | 493 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22.476 | 22.969 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | (493) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (22.475) | (22.968) |
| Valore di fine esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 1.971 | 0 | 0 | 140.029 | 0 | 0 | 89.902 | 231.902 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 1.478 | 0 | 0 | 140.029 | 0 | 0 | 67.427 | 208.934 |

Costi di impianto ed ampliamento

Nel seguente prospetto si riportano le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 3) relativamente ai costi di impianto e di ampliamento.

| Descrizione | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|-----------------------|----------------|-------------|------------|--------------|
| Spese di costituzione | 1.971 | -493 | | 1.478 |
| Totali | 1.971 | -493 | | 1.478 |

Tali costi sono stati iscritti nella voce in commento si riferiscono alle spese sostenute in fase di costituzione e sono ammortizzati in 5 annualità.

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Il saldo netto ammonta a Euro 140.029 (Euro 140.029 alla fine dell'esercizio precedente) ed è rappresentato dal Know-how.

Altre immobilizzazioni immateriali

Il saldo netto ammonta a Euro 67.427 (Euro 89.902 alla fine dell'esercizio precedente), ed è rappresentato principalmente da "migliorie su beni di terzi" per interventi di manutenzione straordinaria su beni di terzi detenuti.

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

| Voce di bilancio | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|--|----------------|----------------|------------|----------------|
| Terreni e fabbricati | | | | |
| Impianti e macchinari | 65.741 | -56.542 | | 9.199 |
| Attrezzature industriali e commerciali | 20.443 | 44.570 | | 65.013 |
| Altri beni | 37.494 | -6.071 | | 31.423 |
| Totali | 123.678 | -18.043 | | 105.635 |

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 105.635 (Euro 123.678 alla fine dell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|---|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | |
| Costo | 0 | 70.651 | 21.749 | 40.662 | 0 | 133.062 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 4.910 | 1.306 | 3.168 | 0 | 9.384 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 0 | 65.741 | 20.443 | 37.494 | 0 | 123.678 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 0 | 265 | 0 | 265 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio | 0 | 9.820 | 2.152 | 6.336 | 0 | 18.308 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | 0 | (9.820) | (2.152) | (6.071) | 0 | (18.043) |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | 0 | 70.651 | 21.749 | 40.927 | 0 | 133.327 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 14.730 | 3.458 | 9.504 | 0 | 27.692 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 0 | 9.199 | 65.013 | 31.423 | 0 | 105.635 |

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 21.359 | 76.029 | 97.388 | 97.388 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 0 | 602 | 602 | 602 | 0 | 0 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 156.973 | 56.809 | 213.782 | 213.782 | 0 | 0 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 178.332 | 133.440 | 311.772 | 311.772 | 0 | 0 |

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

| Area geografica | Italia | Totale |
|---|----------------|----------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 97.388 | 97.388 |
| Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 602 | 602 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 213.782 | 213.782 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 311.772 | 311.772 |

Crediti verso clienti

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| Comune di Albano | 21.359 | 97.388 | 76.029 |
| Totale crediti verso clienti | 21.359 | 97.388 | 76.029 |

Crediti tributari

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---------------|----------------------|--------------------|------------|
| Crediti IVA | | 602 | 602 |
| Totali | | 602 | 602 |

Altri crediti

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|--|----------------------|--------------------|---------------|
| a) Crediti verso altri esig. entro esercizio | 156.973 | 213.782 | 56.809 |
| Altri crediti: | | | |
| - anticipi a fornitori | 951 | 1.440 | 489 |
| - Contributi da incassare | 140.000 | 60.816 | -79.184 |
| - verso altri diversi | 16.022 | 14.720 | -1.302 |
| - Comune di Albano per assorbimento perdite | | 136.806 | 136.806 |
| Totale altri crediti | 156.973 | 213.782 | 56.809 |

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 185.477 | 7.763 | 193.240 |
| Assegni | 0 | 0 | 0 |
| Denaro e altri valori in cassa | 1.148 | 3 | 1.151 |
| Totale disponibilità liquide | 186.625 | 7.766 | 194.391 |

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Disaggio su prestiti | 0 | 0 | 0 |
| Ratei attivi | 0 | 0 | 0 |
| Altri risconti attivi | 1.160 | (393) | 767 |
| Totale ratei e risconti attivi | 1.160 | (393) | 767 |

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro -144.407 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Altre variazioni | | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|--|--------------------|------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | | |
| Capitale | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 10.000 |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva legale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserve statutarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Altre riserve | | | | | | | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva per acquisto azioni proprie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 0 | 0 | 0 | 136.806 | 0 | 0 | | 136.806 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva per utili su cambi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Varie altre riserve | (1) | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | | 1 |
| Totale altre riserve | (1) | 0 | 0 | 136.808 | 0 | 0 | | 136.807 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 | 0 | (136.806) | 0 | 0 | | (136.806) |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (136.806) | 0 | 0 | (136.806) | 0 | 0 | (17.602) | (17.602) |
| Totale patrimonio netto | (126.807) | 0 | 0 | (136.804) | 0 | 0 | (17.602) | (7.601) |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

Legenda colonna "Possibilità di utilizzazione": A = per aumento di capitale; B = per copertura perdite; C = per distribuzione ai soci.

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|---|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| Capitale | 10.000 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserve statutarie | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per acquisto azioni proprie | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 136.806 | C | A-B | 136.806 | 0 | 0 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per utili su cambi | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Varie altre riserve | 1 | | | 0 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 136.807 | | | 136.806 | 0 | 0 |
| Utili portati a nuovo | (136.806) | | | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 10.001 | | | 136.806 | 0 | 0 |
| Quota non distribuibile | | | | 136.806 | | |
| Residua quota distribuibile | | | | 0 | | |

Al 31/12/2015 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| | Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili | Fondo per imposte anche differite | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------------|---|-----------------------------------|-------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Accantonamento nell'esercizio | 9.844 | 0 | 0 | 9.844 |
| Utilizzo nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | 9.844 | 0 | 0 | 9.844 |
| Valore di fine esercizio | 9.844 | 0 | 0 | 9.844 |

Il presente prospetto fornisce il dettaglio della voce relativa agli altri fondi per rischi ed oneri, nonché la variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente, in quanto ritenuti di importo apprezzabile (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| Altri fondi per rischi e oneri: | | | |
| Fondo di previdenza complementare | 0 | 9.844 | 9.844 |
| Totali | 0 | 9.844 | 9.844 |

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione; negli altri casi il TFR viene trasferito al Fondo di Tesoreria gestito dall'INPS.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 55.843 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 95.738 |
| Utilizzo nell'esercizio | 92.643 |
| Altre variazioni | 0 |
| Totale variazioni | 3.095 |
| Valore di fine esercizio | 58.938 |

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Obbligazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obbligazioni convertibili | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso soci per finanziamenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso banche | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acconti | 10 | (10) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 70.979 | 23.183 | 94.162 | 94.162 | 0 | 0 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese collegate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 69.791 | (15.846) | 53.945 | 53.945 | 0 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 129.766 | (21.123) | 108.643 | 108.643 | 0 | 0 |
| Altri debiti | 522.115 | (18.547) | 503.568 | 503.568 | 0 | 0 |
| Totale debiti | 792.661 | (32.343) | 760.318 | 760.318 | 0 | 0 |

Acconti

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| a) Acconti entro l'esercizio | 10 | | -10 |
| Anticipi da clienti | 10 | | -10 |
| Totale acconti | 10 | | -10 |

Debiti verso fornitori

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|------------|
| a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio | 70.979 | 94.162 | 23.183 |
| Fornitori entro esercizio: | 29.440 | 68.406 | 43.892 |
| Fatture da ricevere entro esercizio: | 41.539 | 25.756 | -8.653 |
| Totale debiti verso fornitori | 70.979 | 94.162 | 23.183 |

Debiti tributari

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|------------|
| Debito IRPEF/IRES | | | |
| Debito IRAP | 25.415 | 26.874 | 3.899 |
| Erario c.to IVA | 30.716 | 8.266 | -22.450 |
| Erario c.to ritenute dipendenti | 13.642 | 15.600 | 1.958 |
| Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori | | 520 | 520 |
| Addizionale comunale | | 78 | 78 |
| Addizionale regionale | | 168 | 168 |
| Imposte sostitutive | 18 | | -18 |
| Arrotondamento | | -1 | -1 |
| Totale debiti tributari | 69.791 | 53.945 | -15.846 |

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|--------------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| Debito verso Inps | 129.766 | 108.643 | -21.123 |
| Totale debiti previd. e assicurativi | 129.766 | 108.643 | -21.123 |

Altri debiti

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|------------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| a) Altri debiti entro l'esercizio | 522.115 | 503.568 | -18.547 |
| Debiti verso dipendenti/assimilati | 521.388 | 486.233 | -35.155 |
| - altri | 727 | 17.335 | 16.608 |
| Totale Altri debiti | 522.115 | 503.568 | -18.547 |

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

| Area geografica | Italia | Totale |
|--|--------|--------|
| Obbligazioni | - | 0 |
| Obbligazioni convertibili | - | 0 |
| Debiti verso soci per finanziamenti | - | 0 |
| Debiti verso banche | - | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | - | 0 |
| Acconti | - | 0 |
| Debiti verso fornitori | 94.162 | 94.162 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | - | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | - | 0 |
| Debiti verso imprese collegate | - | 0 |

| Area geografica | Italia | Totale |
|---|----------------|----------------|
| Debiti verso imprese controllanti | - | 0 |
| Debiti tributari | 53.945 | 53.945 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 108.643 | 108.643 |
| Altri debiti | 503.568 | 503.568 |
| Debiti | 760.318 | 760.318 |

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione | Var. % |
|------------------------------|----------------------|--------------------|----------------|--------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 1.610.610 | 1.573.720 | -36.890 | -2,29 |
| Altri ricavi e proventi | 391.965 | 548.551 | 156.586 | 39,95 |
| Totali | 2.002.575 | 2.122.271 | 119.696 | |

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|-------------------------------|---------------------------|
| Prestazioni di servizi | 1.573.720 |
| Totale | 1.573.720 |

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione | Var. % |
|--|----------------------|--------------------|---------------|---------|
| Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 25.893 | 28.059 | 2.166 | 8,37 |
| Per servizi | 141.643 | 149.677 | 8.034 | 5,67 |
| Per godimento di beni di terzi | 12.000 | 22.074 | 10.074 | 83,95 |
| Per il personale: | | | | |
| a) salari e stipendi | 1.315.647 | 1.375.480 | 59.833 | 4,55 |
| b) oneri sociali | 409.653 | 406.435 | -3.218 | -0,79 |
| c) trattamento di fine rapporto | 96.213 | 95.738 | -475 | -0,49 |
| e) altri costi | 65.005 | | -65.005 | -100,00 |
| Ammortamenti e svalutazioni: | | | | |
| a) immobilizzazioni immateriali | 22.968 | 22.968 | | |
| b) immobilizzazioni materiali | 9.384 | 18.308 | 8.924 | 95,10 |
| Oneri diversi di gestione | 15.567 | 32.699 | 17.132 | 110,05 |
| Totali | 2.113.973 | 2.151.438 | 37.465 | |

Proventi e oneri straordinari

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare dei proventi straordinari.

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|--------------------------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| Sopravvenienze attive straordinarie: | 1 | 21.877 | 21.876 |
| - altre | 1 | 21.877 | 21.876 |
| Altri proventi straordinari: | | | |
| - altri | | | |
| Totali | 1 | 21.877 | 21.876 |

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli oneri straordinari.

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|--------------|
| Minusvalenze da alienazioni | | | |
| Sopravvenienze passive straordinarie: | | 6.417 | 6.417 |
| - Componenti negativi esercizi precedenti | | 6.417 | 6.417 |
| Totali | | 6.417 | 6.417 |

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione | Var. % |
|------------------|----------------------|--------------------|----------------|--------|
| Imposte correnti | 25.415 | 3.899 | -21.516 | -84,66 |
| Totali | 25.415 | 3.899 | -21.516 | |

Riconciliazione imposte - IRES

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

| Descrizione | Valore | Imposte |
|---|---------|---------|
| Risultato prima delle imposte | -13.703 | |
| Onere fiscale teorico % | 27,5 | |
| Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi: | | |
| - plusvalenze alienazione immobilizzazioni rateizzate | | |

| | | |
|---|---------|--|
| | | |
| | | |
| - altre | | |
| Totale | | |
| Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi: | | |
| - accantonamento a fondo svalutazione crediti | | |
| - accantonamento a fondo rischi | | |
| - svalutazione immobilizzazioni | | |
| - emolumenti amministratori non corrisposti | | |
| - altre | | |
| | | |
| | | |
| Totale | | |
| Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti: | | |
| - utilizzo fondo svalutazione crediti | | |
| - utilizzo fondo rischi | | |
| - rivalutazione immobilizzazioni | | |
| - quota plusvalenze rateizzate | | |
| - emolumenti amministratori corrisposti | | |
| - quota spese rappresentanza | | |
| | | |
| - altre voci | | |
| Totale | | |
| Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi: | | |
| - IMU | | |
| - spese autovetture | 862 | |
| - sopravvenienze passive | 36 | |
| - spese telefoniche | 1.413 | |
| - sanzioni | 1.178 | |
| - costi indeducibili | | |
| - altre variazioni in aumento | | |
| | | |
| | | |
| - deduzione IRAP | | |
| - sopravvenienze attive | | |
| - quota non imponibile utili | | |
| - altre variazioni in diminuzione | | |
| Totale | 3.489 | |
| | | |
| Imponibile IRES | -10.214 | |

| Descrizione | Valore | Imposte |
|---|--------|---------|
| Maggiorazione IRES - Imposte correnti | | |
| IRES corrente per l'esercizio | | |
| Quadratura IRES calcolata - IRES bilancio | | 0 |

Riconciliazione imposte - IRAP

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

| Descrizione | Valore | Imposte |
|--|-----------|---------|
| Base imponibile IRAP (A - B + b9 + b10 lett. c) e d) + b12 + b13) | 1.848.486 | |
| Costi non rilevanti ai fini IRAP: | | |
| - quota interessi canoni leasing | | |
| - IMU | | |
| - costi co.co.pro. e coll. occasionali | | |
| - perdite su crediti | | |
| - altre voci | | |
| Ricavi non rilevanti ai fini IRAP: | | |
| - altre voci | | |
| Totale | 1.848.486 | |
| Onere fiscale teorico % | 4,82 | 89.097 |
| Deduzioni: | | |
| - INAIL | 24.396 | |
| - Contributi previdenziali | 1.227.426 | |
| - Spese per apprendisti, add. ricerca e sviluppo | 119.881 | |
| - Deduzione costo residuo dipendenti | 387.884 | |
| Totale | 1.759.587 | |
| Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi: | | |
| - altre voci | | |
| Totale | | |
| Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi: | | |
| - Ammortamento marchi e avviamento non deducibile | | |
| - altre voci | | |
| Totale | | |

| Descrizione | Valore | Imposte |
|--|--------|---------|
| Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti: | | |
| - quota plusvalenze rateizzate | | |
| - quota spese rappresentanza | | |
| | | |
| - ulteriore deduzione | 8.000 | |
| Totale | 8.000 | |
| | | |
| Imponibile IRAP | 80.899 | |
| IRAP corrente per l'esercizio | | 3.899 |
| Quadratura IRAP calcolata - IRAP bilancio | | |

Riconciliazione Aliquota IRES

Ai sensi del principio contabile n. 25 si riporta il prospetto di riconciliazione tra l'aliquota nominale e l'aliquota effettiva IRES. La riconciliazione dell'aliquota effettiva IRAP non viene calcolata per la particolare natura dell'imposta.

| Riconciliazione tra l'aliquota fiscale applicabile e l'aliquota media effettiva | Esercizio corrente | | Esercizio precedente | |
|---|--------------------|----------|----------------------|----------|
| | Imponibile | Aliquota | Imponibile | Aliquota |
| Risultato prima delle imposte e aliquota fiscale applicabile | -13.703 | 27,50 | -111.391 | 27,50 |
| Maggiorazione IRES | | | | |
| Effetto delle variazioni in aumento (in diminuzione) rispetto all'aliquota principale | | | | |
| Redditi esenti | | | | |
| Dividendi | | | | |
| Costi indeducibili | | | | |
| Altre differenze permanenti | | | | |
| Aliquota fiscale media effettiva | | 27,50 | | 27,50 |

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2015.

| | Numero medio |
|--------------------------|---------------------|
| Dirigenti | 0 |
| Quadri | 0 |
| Impiegati | 76 |
| Operai | 18 |
| Altri dipendenti | 0 |
| Totale Dipendenti | 94 |

Compensi amministratori e sindaci

Il seguente prospetto evidenzia i compensi complessivi spettanti ai membri del Collegio Sindacale per l'esercizio al 31/12/2015, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

Si evidenzia che non sono erogati compensi ai componenti del Consiglio di amministrazione.

| | Valore |
|---|---------------|
| Compensi a amministratori | 0 |
| Compensi a sindaci | 8.320 |
| Totale compensi a amministratori e sindaci | 8.320 |

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter Vi segnaliamo che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi dell'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la società non ha assunto partecipazioni in società comportanti la responsabilità illimitata.

Nota Integrativa parte finale

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

PACETTI ENRICO

Il sottoscritto BERNARDO MAURIZIO, 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.