

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: SOCIALTEAM SRL
Sede: PIAZZETTA BROJLUZZO 7 SPILIMBERGO PN
Capitale sociale: 30.000,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: PN
Partita IVA: 01586310938
Codice fiscale: 01586310938
Numero REA: 88344
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO): 873000
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2015

Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2015	31/12/2014
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) Terreni e fabbricati	280.865	291.722
3) Attrezzature industriali e commerciali	6.513	8.025
4) Altri beni	62.940	72.581
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>350.318</i>	<i>372.328</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-

	31/12/2015	31/12/2014
2) Crediti	-	-
d) verso altri	155	155
esigibili entro l'esercizio successivo	155	155
<i>Totale crediti</i>	155	155
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	155	155
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	350.473	372.483
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	44.394	38.225
<i>Totale rimanenze</i>	44.394	38.225
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	307.248	154.790
esigibili entro l'esercizio successivo	307.248	154.790
3) verso imprese collegate	967.288	537.808
esigibili entro l'esercizio successivo	967.288	537.808
4-bis) Crediti tributari	38.995	43.392
esigibili entro l'esercizio successivo	38.995	43.392
5) verso altri	5.061	3.400
esigibili entro l'esercizio successivo	5.061	3.400
<i>Totale crediti</i>	1.318.592	739.390
IV - Disponibilità liquide	-	-
1) Depositi bancari e postali	2.227.956	2.217.514
3) Danaro e valori in cassa	1.647	1.471
<i>Totale disponibilità liquide</i>	2.229.603	2.218.985
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	3.592.589	2.996.600
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	14.605	6.318
<i>Totale ratei e risconti (D)</i>	14.605	6.318
<i>Totale attivo</i>	3.957.667	3.375.401
Passivo		
A) Patrimonio netto	82.393	46.254
I - Capitale	30.000	30.000
IV - Riserva legale	6.000	6.000
VII - Altre riserve, distintamente indicate	-	-

	31/12/2015	31/12/2014
Riserva straordinaria o facoltativa	10.254	139.025
<i>Totale altre riserve</i>	<i>10.254</i>	<i>139.025</i>
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	36.139	(128.771)
<i>Utile (perdita) residua</i>	<i>36.139</i>	<i>(128.771)</i>
Totale patrimonio netto	82.393	46.254
B) Fondi per rischi e oneri		
3) altri	44.673	44.673
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	<i>44.673</i>	<i>44.673</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.578.180	1.304.715
D) Debiti		
4) Debiti verso banche	58.440	78.608
esigibili entro l'esercizio successivo	21.097	20.168
esigibili oltre l'esercizio successivo	37.343	58.440
6) Acconti	2.715	-
esigibili entro l'esercizio successivo	2.715	-
7) Debiti verso fornitori	480.111	415.685
esigibili entro l'esercizio successivo	480.111	415.685
12) Debiti tributari	172.444	162.080
esigibili entro l'esercizio successivo	172.444	162.080
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	282.562	239.142
esigibili entro l'esercizio successivo	282.562	239.142
14) Altri debiti	1.230.735	1.049.858
esigibili entro l'esercizio successivo	1.230.735	1.049.858
<i>Totale debiti</i>	<i>2.227.007</i>	<i>1.945.373</i>
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	25.414	34.386
<i>Totale ratei e risconti</i>	<i>25.414</i>	<i>34.386</i>
<i>Totale passivo</i>	<i>3.957.667</i>	<i>3.375.401</i>

Conto Economico Ordinario

	31/12/2015	31/12/2014
--	------------	------------

	31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.035.606	7.750.320
5) Altri ricavi e proventi	-	-
Contributi in conto esercizio	-	26.959
Altri	12.949	26.563
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>12.949</i>	<i>53.522</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>9.048.555</i>	<i>7.803.842</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	514.315	354.332
7) per servizi	1.059.837	1.026.198
8) per godimento di beni di terzi	5.170	6.337
9) per il personale	-	-
a) Salari e stipendi	5.188.670	4.454.629
b) Oneri sociali	1.607.187	1.377.241
c) Trattamento di fine rapporto	394.935	341.284
e) Altri costi	393	24.360
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>7.191.185</i>	<i>6.197.514</i>
10) Ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	7.371
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	41.507	52.069
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	7.762
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	-	11.944
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>41.507</i>	<i>79.146</i>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(6.169)	(2.447)
12) Accantonamenti per rischi	-	44.673
14) Oneri diversi di gestione	198.545	175.987
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>9.004.390</i>	<i>7.881.740</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	44.165	(77.898)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari	-	-
d) Proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	20.612	34.959
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>20.612</i>	<i>34.959</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>20.612</i>	<i>34.959</i>

	31/12/2015	31/12/2014
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	897	1.180
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	897	1.180
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	19.715	33.779
E) Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi	-	-
Altri	36.633	6.509
<i>Totale proventi</i>	36.633	6.509
<i>Totale delle partite straordinarie (20-21)</i>	36.633	6.509
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	100.513	(37.610)
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	64.374	91.161
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	64.374	91.161
23) Utile (perdita) dell'esercizio	36.139	(128.771)

Nota Integrativa parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2015.

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

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

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

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

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

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

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

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

Principi di redazione del bilancio

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

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

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

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

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

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

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

Criteri di valutazione

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

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

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

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

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota Integrativa Attivo

Introduzione

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

Immobilizzazioni materiali

Introduzione

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

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

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

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

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Fabbricati	3%
Attrezzatura	25%
Macchine elettroniche ufficio	20%

Biancheria	40%
Automezzi	25%
Arredamento	10%

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

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

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

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

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

Terreni e fabbricati

In continuità con le valutazioni effettuate nei bilanci dei precedenti esercizi non si è provveduto a scorporare il valore del terreno sul quale insiste il fabbricato in quanto l'unità immobiliare di proprietà è in un fabbricato condominiale e la quota riferibile alla stessa non è rilevante.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Introduzione

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad Euro 609.212; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad Euro 258.894.

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	361.898	35.342	228.516	625.756
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	70.176	27.317	155.935	253.428
Valore di bilancio	291.722	8.025	72.581	372.328
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	3.124	16.374	19.498
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	831	35.211	36.042
Ammortamento dell'esercizio	10.857	3.805	(9.196)	5.466

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
<i>Totale variazioni</i>	(10.857)	(1.512)	(9.641)	(22.010)
Valore di fine esercizio				
Costo	361.898	37.635	209.679	609.212
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	81.033	31.122	146.739	258.894
Valore di bilancio	280.865	6.513	62.940	350.318

Commento

Si precisa che i decrementi di immobilizzazioni materiali si riferiscono esclusivamente a dismissioni di beni interamente ammortizzati. Nella sopra esposta tabella, ai fini della quadratura, non essendo previsto un rigo in cui evidenziare specificamente il decremento dei fondi, tali riduzioni sono state conteggiate in meno nella riga denominata "Ammortamenti".

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Introduzione

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

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi delle variazioni e della scadenza delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso altri	155	155	155
Totale	155	155	155

Commento

Risultano iscritti soltanto depositi cauzionali prestati in relazione ad utenze. La posta è invariata rispetto al precedente esercizio.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Introduzione

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

Attivo circolante

Introduzione

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

Rimanenze

Introduzione

Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto e/o di produzione.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione comprende anche i costi di indiretta imputazione per la quota ragionevolmente imputabile a ciascun bene, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato.

Ai costi di produzione non sono stati aggiunti oneri relativi al finanziamento della fabbricazione, interna o presso terzi.

Analisi delle variazioni delle rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	38.225	6.169	44.394
<i>Totale</i>	<i>38.225</i>	<i>6.169</i>	<i>44.394</i>

Attivo circolante: crediti

Introduzione

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del Codice Civile; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare complessivo di Euro 23.944.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Analisi delle variazioni e della 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	154.790	(159.787)	(4.997)	(4.997)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso imprese collegate	537.808	741.725	1.279.533	1.279.533
Crediti tributari	43.392	(4.397)	38.995	38.995
Crediti verso altri	3.400	1.661	5.061	5.061
Totale	739.390	579.202	1.318.592	1.318.592

Commento

Ai fini di una maggiore chiarezza si fornisce di seguito il dettaglio dei crediti iscritti nell'attivo.

ATTIVO C.II.1 Crediti verso clienti: valore a bilancio Euro – 4.997

	2015	2014
Cliente ASP Pedemontana	247.664	168.192
Note di credito da emettere ASP Pedemontana	-237.586	-17.934
Cliente ASP Umberto I°	59.583	62.476
Note di credito da emettere ASP Umberto I°	-74.658	-57.944
TOTALE	-4.997	154.790

Si precisa che i crediti nei confronti dei soci con una partecipazione superiore al 20% sono stati collocati nella successiva voce dei crediti verso collegate.

ATTIVO C.II.2 Crediti verso collegate: valore a bilancio Euro 1.279.533

	2015	2014
Cliente ASP Spilimbergo	1.284.616	417.263
Fatture da emettere – ASP Spilimbergo	41.798	87.872
Note di credito da emettere ASP Spilimbergo	-79.554	0
Cliente ASP Moro	44.673	36.667
Fatture da emettere ASP Moro	0	8.006
Crediti per interessi moratori ASP Moro	11.944	11.944
Fondo svalutazione crediti	-12.000	-12.000
Fondo svalut. Crediti per interessi moratori	-11.944	-11.944
TOTALE	1.279.533	537.808

ATTIVO C.II.4.bis Crediti tributari: valore a bilancio Euro 38.995

	2015	2014

Erario c/ritenute subite	3.258	3.022
Erario c/imposta sostitutiva rivalutazione TFR	0	480
Erario c/IRES	5.136	8.303
Erario c/IRAP	26.787	31.587
Erario c/IVA	3.814	0
TOTALE	38.995	43.392

ATTIVO C.II.5 Crediti verso altri: valore a bilancio Euro 5.061

	2015	2014
--	------	------

Crediti v/INAIL	4.913	0
Crediti per anticipi su premi assicurativi	0	3.400
Crediti v/Condominio	148	0
TOTALE	5.061	3.400

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica*Introduzione*

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

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide*Introduzione*

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.217.514	10.442	2.227.956
Denaro e valori in cassa	1.471	176	1.647
Totale	2.218.985	10.618	2.229.603

Commento

Ai fini di una maggiore chiarezza si fornisce di seguito il dettaglio delle disponibilità liquide.

ATTIVO C.IV.1 Depositi bancari e postali: Valore a bilancio Euro 2.227.956

	2015	2014
--	------	------

Banche c/c attivi ordinari	961.956	951.514
Banche c/depositi vincolati	1.266.000	1.266.000
TOTALE	2.227.956	2.217.514

Al fine di ottimizzare la gestione finanziaria della liquidità eccedente si è optato per l'accensione di depositi bancari vincolati.

ATTIVO C.IV.3 Denaro e valori in cassa: Valore a bilancio Euro 1.647

	2015	2014
Casse contanti	1.647	1.471

Ratei e risconti attivi

Introduzione

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

Nell'iscrizione così come nel riesame di ratei e risconti attivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale. Laddove tale condizione risulti cambiata sono state apportate le opportune variazioni che di seguito si evidenziano:

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	3.254	8.079	11.333
Altri risconti attivi	3.064	208	3.272
Totale ratei e risconti attivi	6.318	8.287	14.605

Commento

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Ratei e risconti attivi</i>		
	Canoni assistenza - risconti	786
	Spese telefoniche - risconti	5
	Abbonamenti pubblicazioni/banche dati - risconti	2.222
	Premi assicurativi - risconti	195

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
	Canoni servizi telematici - risconti	63
	Interessi attivi su depositi vincolati - ratei	11.334
	Totale	14.605

I risconti sono stati calcolati secondo il criterio del “tempo economico”.

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

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

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Introduzione

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Introduzione

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

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Introduzione

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

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni - Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	30.000	-	-	30.000
Riserva legale	6.000	-	-	6.000
Riserva straordinaria	139.025	128.771	-	10.254

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni - Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Utile (perdita) dell'esercizio	(128.771)	(128.771)	36.139	36.139
Totale	46.254	-	36.139	82.393

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Introduzione

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite
Capitale	30.000	Capitale	B	30.000	-
Riserva legale	6.000	Utili	A;B	6.000	-
Riserva straordinaria	10.254	Utili	A;B;C	10.254	128.771
Totale	46.254			46.254	128.771
Quota non distribuibile				36.000	
Residua quota distribuibile				10.254	

Commento

Nella precedente tabella vengono fornite per ciascuna voce le possibilità di utilizzazione come di seguito indicato:

- A: per aumento di capitale
- B: per copertura perdite
- C: per distribuzione ai soci

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi ed oneri

Introduzione

I fondi per rischi e oneri sono stati iscritti in bilancio secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 31, i correlati accantonamenti sono rilevati nel conto economico, dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi. Nello specifico trattasi di accantonamento a fronte di possibile contenzioso che potrebbe insorgere con il socio ASP Moro a seguito della risoluzione contrattuale e cessazione dei servizi.

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio
Altri fondi	44.673	44.673

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Introduzione

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

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

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.304.715	397.475	124.010	273.465	1.578.180

Debiti**Introduzione**

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Variazioni e scadenza dei debiti**Introduzione**

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	78.608	(20.168)	58.440	21.097	37.343
Acconti	-	2.715	2.715	2.715	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	415.685	64.426	480.111	480.111	-
Debiti tributari	162.080	10.364	172.444	172.444	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	239.142	43.420	282.562	282.562	-
Altri debiti	1.049.858	180.877	1.230.735	1.230.735	-
Totale	1.945.373	281.634	2.227.007	2.189.664	37.343

Commento

Ai fini di una maggiore chiarezza si fornisce di seguito il dettaglio dei debiti.

PASSIVO D.4 Debiti verso banche: Valore a bilancio Euro 58.440

	2015	2014
Mutuo ipotecario	58.440	78.608

In sede di acquisizione dell'immobile destinato a sede legale ed amministrativa della società ci siamo accollati un mutuo ipotecario di Euro 176.463 scadente il 30.11.2018. Il debito al 31.12.2015 ammonta a nominali Euro 58.440. Il debito scadente successivamente al 31.12.2016 ammonta a Euro 37.343.

PASSIVO D.6 Acconti: Valore a bilancio Euro 2.715

	2015	2014
Clienti c/anticipi	2.715	0

PASSIVO D.7 Debiti v/fornitori: Valore a bilancio Euro 480.111

	2015	2014
Debiti v/fornitori	469.068	405.686
Fatture da ricevere	11.043	10.621
Note di accredito da ricevere	0	-623
TOTALE	480.111	415.684

PASSIVO D.12 Debiti tributari: Valore a bilancio Euro 172.444

	2015	2014
Erario c/IRPEF lavoro dipendente e assimilato	166.094	141.417
Erario c/IRPEF lavoro autonomo	5.570	1.175
Erario c/imposta sostitutiva su tfr	780	0
Erario c/IVA	0	19.488

Erario c/IRES	0	0
TOTALE	172.444	162.080

PASSIVO D.13 Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale: Valore a bilancio Euro 282.562

	2015	2014
INPS c/contributi	264.899	224.684
INAIL c/contributi	1.345	868
Debiti v/Fondi Previdenza complementare	16.318	13.590
TOTALE	282.562	239.142

PASSIVO D.14 Altri debiti: Valore a bilancio Euro 1.230.735

	2015	2014
Personale c/retribuzioni	376.909	317.224
Personale c/oneri differiti	837.734	717.867
Debiti v/cessionari retribuzioni	5.315	4.931
Debiti v/organizzazioni sindacali	1.611	1.137
Debiti v/amministratori	460	1.783
Debiti per premi assicurativi	5.526	3.654
Debiti condominiali	0	82
Altri debiti	3.180	3.180
TOTALE	1.230.735	1.049.858

Suddivisione dei debiti per area geografica**Introduzione**

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

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali**Introduzione**

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

Analisi dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	58.440	58.440	58.440

Finanziamenti effettuati da soci della società

Introduzione

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi**Introduzione**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti passivi	34.386	(8.972)	25.414
Totale ratei e risconti passivi	34.386	(8.972)	25.414

Commento

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Ratei e risconti passivi</i>		
	Contributi in conto capitale – risconto	25.414
	Totale	25.414

I risconti sono stati calcolati secondo il criterio del “tempo economico”.

Con riferimento ai risconti passivi aventi competenza pluriennale, si precisa che l'importo iscritto in bilancio si riferisce alla competenza degli esercizi dal 2010 al 2015. Trattasi infatti del risconto relativo al contributo in conto capitale percepito in relazione all'acquisto di beni strumentali che viene iscritto in correlazione all'ammortamento dei beni finanziati. In ogni caso si è proceduto a verificare le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti d'ordine

Commento

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, nè altri impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

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

Nota Integrativa Conto economico

Introduzione

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del Codice Civile.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, in particolare per quanto concerne le prestazioni di servizi relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione.

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

Introduzione

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI ASP SPILIMBERGO - CDR	4.240.447
SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI ASP SPILIMBERGO - DIURNO CASA LISANDRA	41.798
SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI ASP PEDEMONTANA - CDR CAVASSO	1.509.888
SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI ASP PEDEMONTANA - CDR SEQUALS	1.147.125
SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI ASP UMBERTO I° - CDR RIVIGNANO	358.640
SERVIZI SANITARI ASP SPILIMBERGO - CDR	818.461
SERVIZI SANITARI ASP PEDEMONTANA - CDR CAVASSO	362.228
SERVIZI SANITARI ASP PEDEMONTANA - CDR SEQUALS	248.000
SERVIZI SANITARI ASP UMBERTO I° - CDR RIVIGNANO	45.000
SERVIZI SANITARI ASP UMBERTO I° - EQUIPE	116.318

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
SERVIZI SANITARI ASP UMBERTO I° - TUTELA ADULTI	13.594
SERVIZI EDUCATIVI ASP UMBERTO I° - EQUIPE	90.559
SERVIZI SOMMINISTRAZIONE PASTI ASP PEDEMONTANA - CDR CAVASSO	21.307
SERVIZI SOMMINISTRAZIONE PASTI ASP PEDEMONTANA - CDR SEQUALS	6.010
ALTRI SERVIZI ASP UMBERTO I° - TUTELA ADULTI	16.231
Totale	9.035.606

Commento

Si fornisce di seguito un ulteriore diverso raggruppamento dei ricavi delle vendite e prestazioni.

A.1 Ricavi delle vendite e prestazioni		
Prestazioni socio-assistenziali	7.297.898,00	80,77%
Prestazioni sanitarie	1.603.600,59	17,75%
Prestazioni servizio pasti a domicilio	27.317,34	0,30%
Prestazioni servizi educativi	90.559,00	1,00%
Altri prestazioni per servizi	16.231,00	0,18%
Totale	9.035.605,93	100%

Ripartizione dei ricavi delle prestazioni			
Servizi socio - assistenziali	ASP SPILIMBERGO - CDR	4.240.447,00	
	ASP SPILIMBERGO - CASA LISANDRA	41.798,00	
	ASP PEDEMONTANA - CDR CAVASSO	1.509.888,00	
	ASP PEDEMONTANA - CDR SEQUALS	1.147.125,00	
	ASP UMBERTO I - CDR RIVIGNANO	358.640,00	7.297.898,00
Servizi sanitari	ASP SPILIMBERGO - CDR	818.460,57	
	ASP PEDEMONTANA - CDR CAVASSO	362.228,02	
	ASP PEDEMONTANA - CDR SEQUALS	248.000,00	
	ASP UMBERTO I - CDR RIVIGNANO	45.000,00	
	ASP UMBERTO I - EQUIPE	116.318,00	
	ASP UMBERTO I - TUTELA ADULTI	13.594,00	1.603.600,59

Servizi educativi	ASP UMBERTO I - EQUIPE	90.559,00	90.559,00
Servizi somministrazione pasti a domicilio	ASP PEDEMONTANA – CDR CAVASSO	21.307,50	27.317,34
	ASP PEDEMONTANA – CDR SEQUALS	6.009,84	
Altri prestazioni per servizi	ASP UMBERTO I – TUTELA ADULTI	16.231,00	16.231,00
Totale		9.035.605,93	9.035.650,93

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Introduzione

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione e il giudizio dei risultati economici.

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

I costi per acquisti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Di seguito si fornisce il dettaglio dei costi della produzione.

B.6 Costi per materie prime, sussidiarie di consumo e merci: valore a bilancio Euro 514.315

	2015	2014
Materiale di consumo per produzione servizi	466.864	320.578
Materiale per manutenzioni	16.652	14.554
Cancelleria	8.022	6.986
Carburanti e lubrificanti	8.849	6.961
Indumenti di lavoro	13.447	5.830
Telefonia di rapido consumo	481	0
Sconti e premi su acquisti	0	-577
TOTALE	514.315	354.332

B.7 Costi per servizi: valore a bilancio Euro 1.059.837

	2015	2014
--	------	------

Servizi somministrazione pasti	699.291	703.695
Servizi sanitarie – infermieristici	64.906	28.737
Servizi sanitari - fisioterapici	35.018	1.260
Servizi lavanderia	27.818	0
Servizi di animazione	0	15.215
Servizi smaltimento rifiuti	422	670
Energia elettrica sede	2.591	2.404
Acqua sede	67	93
Spese telefoniche	8.444	8.140
Servizio di vigilanza	1.076	1.076
Spese condominiali	662	708
Canoni manutenzione periodica	12.954	11.484
Manutenzioni su beni di terzi	4.702	6.869
Manutenzioni su beni propri	2.061	372
Manutenzione software	14.964	20.859
Ricerca, add., formazione di personale	22.132	39.502
Servizi assistenza fiscale-amministrativa	2.930	2.594
Spese legali e notarili	11.415	22.294
Consulenze assicurative	500	500
Pedaggi autostradali	100	120
Pasti e soggiorni	0	346
Emolumenti liquidatore	36.400	0
Compensi amministratori	5.501	60.000
Contributi previdenziali amministratori e collaboratori	1.450	8.802
Contributi Inail collaboratori	2	0
Emolumenti revisore	7.467	7.800
Compensi di collaborazione	4.000	0
Rimborsi spese piè di lista dipendenti	341	1.005
Consulenze tecniche	23.902	22.716
Servizi analisi, prove etc.	1.661	1.625
Visite mediche dipendenti	20.863	15.650
Spese postali	1.800	2.366
Assicurazioni	40.401	37.476
Franchigie assicurative	0	50
Commissioni bancarie	352	141

Altri servizi	3.644	1.629
TOTALE	1.059.837	1.026.198

B.8 Costi per godimento beni di terzi: valore a bilancio Euro 5.170

	2015	2014
Noleggio attrezzatura	4.450	5.286
Licenze software a tempo determinato	720	1.051
TOTALE	5.170	6.337

B.9 Costi per il personale: valore a bilancio Euro 7.191.185

	2015	2014
Retribuzioni lorde	5.179.780	4.442.972
Indennità chilometriche	8.890	11.657
Contributi previdenziali ed assicurativi	1.607.187	1.377.241
Trattamento di fine rapporto	394.935	341.284
Altri costi	393	24.360
TOTALE	7.191.185	6.197.514

B.10.a Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali: valore a bilancio Euro 0

	2015	2014
Ammortamento spese societarie	0	264
Ammortamento software	0	7.107
TOTALE	0	7.371

B.10.b Ammortamento delle immobilizzazioni materiali: valore a bilancio Euro 41.507

	2015	2014
Ammortamento fabbricati	10.857	10.857
Ammortamento attrezzature	3.481	3.534
Ammortamento biancheria	10.107	18.917
Ammortamento mobili e arredi	12.996	12.996
Ammortamento macchine elettroniche ufficio	2.911	3.456

Ammortamento automezzi	1.155	2.309
TOTALE	41.507	52.069

B.10.c Altre svalutazione delle immobilizzazioni: valore a bilancio Euro 0

	2015	2014
Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	7.762

B.10.d Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante: valore a bilancio Euro 0

	2015	2014
Svalutazione crediti per interessi moratori	0	11.944

B.11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci: valore a bilancio Euro -6.169

Trattasi dell'incremento intervenuto nella consistenza delle rimanenze finali di materiale di consumo ed indumenti da lavoro.

B.12 Accantonamenti per rischi: valore a bilancio Euro 0

	2015	2014
Rischi per risoluzione rapporto ASP MORO	0	44.673

B.14 Oneri diversi di gestione: valore a bilancio Euro 198.545

	2015	2014
--	------	------

Iva indetraibile pro – rata	183.602	159.996
Abbonamenti, libri e pubblicazioni	4.840	3.437
Diritti camerali	2.066	2.635
Imposta di bollo	1.308	1.420
I.M.U.	1.095	956
Tassa annuale vidimazioni	310	310
Imposta di registro	418	0
Tassa rifiuti	459	498
Altre imposte e tasse	0	99
Sopravvenienze passive	0	3.103
Risarcimento danni	4.265	2.415
Minusvalenze	0	894
Abbuoni ed arrotondamenti passivi	51	5
Altri costi	131	219

TOTALE	198.545	175.987
--------	---------	---------

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Introduzione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Introduzione

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del Codice Civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Debiti verso banche	Altri	Totale
Interessi ed altri oneri finanziari	551	346	897

Proventi e oneri straordinari

Commento

Proventi straordinari

La voce relativa ai proventi straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa.

La composizione degli stessi è indicata nel seguito:

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri</i>		
	Rimborso IRES esercizi precedenti	36.633
	Totale	36.633

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Introduzione

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte di competenza dell'esercizio sono rappresentate dalle imposte correnti così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; dalle imposte differite e dalle imposte anticipate, relative a componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Nell'esercizio non è stato effettuato alcun stanziamento per imposte differite attive e/o passive.

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate:

- la descrizione delle 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;
- 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;
- le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate utilizzando rispettivamente le seguenti aliquote:

Aliquote	
IRES	27,5%
IRAP	3,9%

Di seguito vengono evidenziati motivi per i quali è stato deciso di escludere dal calcolo della fiscalità differita alcune differenze temporanee:

sussisterebbero i presupposti per l'iscrizione di crediti per IRES anticipata in relazione alle perdite fiscali ed alle svalutazioni di crediti in misura superiore al limite fiscale. In un'ottica di assoluta prudenza ed in considerazione del fatto che la società è appena uscita dallo status liquidatorio si è optato per non iscrivere un credito di incerto realizzo.

Dettaglio differenze temporanee escluse

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
Perdite fiscali	73.819	(5.780)	68.039	27,50	18.711	-	-
Svalutazione crediti eccedenti il limite fiscale	9.439	-	9.439	27,50	2.596	-	-

Informativa sulle perdite fiscali

Ammontare (es. corrente)	Aliquota fiscale (es. corrente)	Imposte anticipate rilevate (es. corrente)	Ammontare (es. precedente)	Aliquota fiscale (es. precedente)	Imposte anticipate rilevate (es. precedente)

	Ammontare (es. corrente)	Aliquota fiscale (es. corrente)	Imposte anticipate rilevate (es. corrente)	Ammontare (es. precedente)	Aliquota fiscale (es. precedente)	Imposte anticipate rilevate (es. precedente)
Perdite fiscali						
di esercizi precedenti	68.039			73.819		
<i>Totale perdite fiscali</i>	<i>68.039</i>			<i>73.819</i>		

Nota Integrativa Altre Informazioni

Introduzione

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

Dati sull'occupazione

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Impiegati	Operai	Totale dipendenti
Numero medio	246	46	292

Compensi amministratori e sindaci

Introduzione

Nel seguente prospetto sono esposti i compensi spettanti all'Organo amministrativo e all'Organo di controllo:

Ammontare dei compensi ad amministratori e sindaci

	Compensi a amministratori	Compensi a sindaci	Totali compensi a amministratori e sindaci
Valore	41.901	7.467	49.368

Commento

Si precisa che il valore esposto alla colonna "Compensi a amministratori" è costituita dal compenso al liquidatore pari ad Euro 36.400 e dai compensi (Euro 5.501) spettanti ai membri del Consiglio di Amministrazione in relazione al periodo di carica trascorso.

Compensi revisore legale o società di revisione

Introduzione

La sopra esposta remunerazione del Revisore Unico comprende sia l'attività di sindaco che quella di revisione legale.

Ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione

	Revisione legale dei conti annuali	Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione
Valore	7.467	7.467

Categorie di azioni emesse dalla società

Introduzione

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società

Introduzione

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

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Introduzione

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

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

Introduzione

La società è a capitale interamente pubblico.

L'assunzione della qualifica di socio comporta l'obbligo di affidamento alla società almeno dei servizi esternalizzati a terzi fino al momento di ingresso nella società, nel rispetto dei diritti contrattuali di questi ultimi.

Tutte le azioni poste in essere dalla società sono oggetto del controllo analogo a quello che ciascuno dei soci esercita sui propri servizi (nel rispetto della normativa comunitaria e nazionale in materia), in modo tale da incidere sulle scelte e sulle vicende sotto ogni punto di vista, a prescindere dalla dimensione della quota societaria posseduta.

Commento

Patrimoni destinati a uno specifico affare

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

Finanziamenti destinati a uno specifico affare

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

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

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

Operazioni con parti correlate

A norma dell'art. 6 dello statuto, la società è a capitale interamente pubblico e svolge la parte più rilevante della sua attività con gli enti che la partecipano.

Le operazioni commerciali con i soci sono state concluse a normali condizioni di mercato.

In base a quanto statutariamente previsto, ai soci è riservato un potere di direttiva e controllo, analogo a quello esercitato sui propri servizi.

Nota Integrativa parte finale

Commento

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio di Euro 36.139,15 interamente ad incremento della riserva straordinaria.

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

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

Spilimbergo, li 12 Maggio 2016

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ferruccio Anzit