

# MANERBA SERVIZI TURISTICI SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	MANERBA DEL GARDA
Codice Fiscale	02404810984
Numero Rea	BRESCIA 446505
P.I.	02404810984
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO
Settore di attività prevalente (ATECO)	522150
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	55.601	47.497
Ammortamenti	35.337	30.633
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	20.264	16.864
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	1.295.453	1.274.315
Ammortamenti	831.874	784.366
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	463.579	489.949
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	483.843	506.813
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	11.614	9.568
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	110.215	58.100
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.668	0
Totale crediti	117.883	58.100
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	6.106	34.506
Totale attivo circolante (C)	135.603	102.174
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	7.528	10.301
Totale attivo	626.974	619.288
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	3.763	3.588
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>VII - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Riserva straordinaria o facoltativa	41.168	37.846
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	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	0	1
<b>Totale altre riserve</b>	<b>41.168</b>	<b>37.847</b>
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
<b>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.086	3.496
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	2.086	3.496
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>97.017</b>	<b>94.931</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	5.254
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>31.994</b>	<b>30.508</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	371.017	343.390
esigibili oltre l'esercizio successivo	40.924	55.006
<b>Totale debiti</b>	<b>411.941</b>	<b>398.396</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>		
Totale ratei e risconti	86.022	90.199
<b>Totale passivo</b>	<b>626.974</b>	<b>619.288</b>

## Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Conti d'ordine</b>		
<b>Rischi assunti dall'impresa</b>		
<b>Fideiussioni</b>		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
<b>Totale fideiussioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Avalli</b>		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
<b>Totale avalli</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Altre garanzie personali</b>		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
<b>Totale altre garanzie personali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Garanzie reali</b>		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
<b>Totale garanzie reali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Altri rischi</b>		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
<b>Totale altri rischi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale rischi assunti dall'impresa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Impegni assunti dall'impresa</b>		
<b>Totale impegni assunti dall'impresa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Beni di terzi presso l'impresa</b>		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	9.159	16.092
<b>Totale beni di terzi presso l'impresa</b>	<b>9.159</b>	<b>16.092</b>
<b>Altri conti d'ordine</b>		
<b>Totale altri conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>9.159</b>	<b>16.092</b>

# Conto Economico

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

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.229.612	1.233.616
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	44.744	21.875
Totale altri ricavi e proventi	44.744	21.875
Totale valore della produzione	1.274.356	1.255.491
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	479.317	428.620
7) per servizi	346.333	453.928
8) per godimento di beni di terzi	13.113	22.922
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	285.803	192.638
b) oneri sociali	63.581	59.858
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	23.500	19.177
c) trattamento di fine rapporto	1.564	18.229
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	21.936	948
Totale costi per il personale	372.884	271.673
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	43.825	43.290
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.770	5.093
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	37.055	38.197
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	43.825	43.290
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.046)	(2.870)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	5.457	31.032
Totale costi della produzione	1.258.883	1.248.595
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	15.473	6.896
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	1	2
Totale proventi diversi dai precedenti	1	2
Totale altri proventi finanziari	1	2
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	6.142	7.232
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.142	7.232
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.141)	(7.230)
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:</b>		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
<b>E) Proventi e oneri straordinari:</b>		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	4.238	10.097
Totale proventi	4.238	10.097
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	0	0
Totale oneri	0	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	4.238	10.097
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	13.570	9.763
<b>22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	11.484	6.267
imposte differite	0	0

---

imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.484	6.267
23) Utile (perdita) dell'esercizio	2.086	3.496

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

## Nota Integrativa parte iniziale

### **MANERBA SERVIZI TURISTICI SRL**

Sede in MANERBA DEL GARDA - PIAZZA GARIBALDI, 25

Capitale Sociale versato Euro 50.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di BRESCIA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 02404810984

Partita IVA: 02404810984 - N. Rea: 446505

### **Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.**

#### **Premessa**

Il bilancio chiuso al 31/12/2015 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. bis, primo comma c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

#### **Criteri di redazione**

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli artt. 2423 e segg. del Codice Civile, come risulta dalla presente Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile e che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono stati indicati in unità di Euro, secondo quanto stabilito dall'art. 2423 c. 5 c.c..

Le voci contabili sono state iscritte secondo gli schemi e nell'ordine indicati negli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile, rispettivamente per lo Stato Patrimoniale e per il Conto Economico. Per ogni voce è stato



indicato, ai sensi dell'art. 2423 ter 5° comma, l'importo della corrispondente voce dell'esercizio precedente; non è stato necessario eseguire alcun adattamento delle voci dei due esercizi in quanto risultavano perfettamente comparabili tra loro.

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

Alla chiusura dell'esercizio non risultavano crediti o debiti in valuta estera.

### **Criteria di valutazione**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da spese aventi utilità pluriennale, iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione e sono iscritte al predetto costo rettificato dalle quote di ammortamento imputate direttamente alle singole voci. Gli ammortamenti sono stati effettuati in funzione della residua possibilità di utilizzazione delle specifiche immobilizzazioni immateriali.

#### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, non sono mai state oggetto di rivalutazione e sono rappresentate in bilancio, a norma di Legge, al netto delle quote di ammortamento.

#### **Immobilizzazioni finanziarie**

Alla data di chiusura dell'esercizio non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

#### **Ammortamenti**

Gli ammortamenti imputati al Conto Economico sono stati calcolati in modo sistematico e costante sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti.

In particolare, sono state applicate le aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 Dicembre 1988. Per i beni che hanno esaurito la loro utilità nell'esercizio si è provveduto a calcolare l'ammortamento integrale. Le quote di ammortamento così complessivamente stanziato, incluse nel Conto Economico alla voce B) 10), rispecchiano l'effettivo deperimento fisico ed economico subito dai beni nell'esercizio, così come il valore netto delle immobilizzazioni esposto in bilancio rappresenta con criteri prudenziali, l'attuale valore dei cespiti tenuto conto del loro deperimento e consumo.

### **Attività che non costituiscono immobilizzazioni**

Alla data di chiusura dell'esercizio non sono presenti attività che non costituiscono immobilizzazioni.

### **Rimanenze**

Alla data di chiusura dell'esercizio sono presenti rimanenze finali di materiale di consumo e merci destinate alla rivendita, la cui valutazione viene effettuata al costo di acquisto.

### **Crediti**

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

### **Debiti**

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

### **Impegni, garanzie e beni di terzi**

Sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile e, ove non risultanti dallo Stato Patrimoniale, commentati nella presente nota integrativa, secondo quanto stabilito dall'art 2427, punto 9 del Codice Civile.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio in corso, vede movimentata la voce impegni, rischi o garanzie relativamente alla stipula di un contratto di locazione finanziaria n. 00972789/001 con la società di leasing "Mediocredito Italiano S.p.a."avente ad oggetto un automezzo Iveco della quale vengono fornite le seguenti informazioni:

QUOTA CAPITALE RIFERIBILE AI CANONI MATURATI NEL PERIODO 01/01/2015 - 31/12/2015	5.740,90
a. QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA DEL PERIODO 01/01/2015 - 31/12/2015	695,78
b. QUOTA INTERESSI RELATIVA AD EVENTUALI CONGUAGLI PER INDICIZZAZIONE NEL PERIODO 01/01/2015 - 31/12/2015	96,88 -

TOTALE ONERE FINANZIARIO EFFETTIVO DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO (a + b)	598,90
c. VALORE ATTUALE DEI CANONI A SCADERE AL 31/12/2015 (Quote capitali ricomprese nei canoni di leasing da maturare)	8.230,18
d. VALORE ATTUALE DEL PREZZO DI OPZIONE FINALE DI ACQUISTO (Quota capitale ricompresa nel prezzo per l'opzione di acquisto finale)	279,22
TOTALE (c + d)	8.509,40

### Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

## Nota Integrativa Attivo

### Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

#### Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Alla data di chiusura dell'esercizio, la voce non risulta essere stata movimentata.

#### Immobilizzazioni immateriali

Il valore residuo relativo alle immobilizzazioni immateriali è pari ad € 20.264 ( € 16.864 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	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
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	0	0	0	0	0	0	47.497	47.497
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	30.633	30.633
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	16.864	16.864
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	12.100	12.100
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	(1.930)	(1.930)
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	6.770	6.770
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	3.400	3.400
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	0	0	0	0	0	0	55.601	55.601
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	35.337	35.337
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	20.264	20.264

#### Immobilizzazioni materiali

Il valore residuo relativo alle immobilizzazioni materiale è pari ad € 463.579 ( € 489.949 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	502.029	641.844	0	130.442	0	1.274.315
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	109.964	543.691	0	130.711	0	784.366
<b>Valore di bilancio</b>	392.065	98.153	0	(269)	0	489.949
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	0	8.459	0	1.702	0	10.161
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	0	(13.283)	0	2.332	0	(10.951)
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	0	4.098	0	0	0	4.098
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	10.852	24.181	0	2.022	0	37.055
<b>Altre variazioni</b>	15.573	0	0	0	0	15.573
<b>Totale variazioni</b>	4.721	(33.103)	0	2.012	0	(26.370)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	502.029	622.029	0	171.395	0	1.295.453
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	105.243	556.979	0	169.652	0	831.874
<b>Valore di bilancio</b>	396.786	65.050	0	1.743	0	463.579

## Operazioni di locazione finanziaria

### Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, punto 22 del Codice Civile, con riferimento agli effetti sul 'patrimonio netto' e sul 'risultato d'esercizio':

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

	Importo
<b>a.1) Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente</b>	17.625
relativi fondi ammortamento	10.575
<b>a.2) Beni acquistati in leasing finanziario nel corso dell'esercizio</b>	0
<b>a.3) Beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio</b>	0
<b>a.4) Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio</b>	(4.230)
<b>a.5) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario</b>	0
<b>a.6) Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio</b>	13.395
relativi fondi ammortamento	14.805
<b>b.1) Maggiore/minor valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio</b>	0
<b>Totale (a.6+b.1)</b>	13.395
<b>c.1) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente</b>	14.357
di cui scadenti nell'esercizio successivo	5.791
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	8.565

di cui scadenti oltre i 5 anni	0
<b>c.2) Debiti impliciti sorti nell'esercizio</b>	0
<b>c.3) Rimborso delle quote capitale e riscatti nel corso dell'esercizio</b>	(5.791)
<b>c.4) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio</b>	8.566
di cui scadenti nell'esercizio successivo	6.151
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	2.415
di cui scadenti oltre i 5 anni	0
<b>d) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a.6+b.1-c.4)</b>	4.829
<b>e) Effetto fiscale</b>	0
<b>f) Effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (d-e)</b>	4.829

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

	Importo
<b>a.1) Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario</b>	6.494
<b>a.2) Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario</b>	(710)
<b>a.3) Rilevazione di quote di ammortamento su contratti in essere</b>	(4.230)
<b>a.4) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario</b>	0
<b>a) Effetto sul risultato prima delle imposte (minori/maggiori costi)</b>	1.554
<b>b) Rilevazione dell'effetto fiscale</b>	481
<b>c) Effetto netto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario rispetto al metodo patrimoniale adottato (a-b)</b>	1.073

	Importo
Valore attuale delle rate non scadute	8.565
Interessi passivi di competenza dell'esercizio	710
Valore netto dei leasing qualora fossero stati considerati immobilizzazioni	13.395
- di cui valore lordo beni	28.200
- di cui valore dell'ammortamento esercizio	4.230
- di cui valore fondo ammortamento	14.805

## Immobilizzazioni finanziarie

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce non risulta essere stata movimentata.

## Attivo circolante

### Rimanenze

Le rimanenze finali, relative a materiale di consumo e merci destinate alla rivendita, alla data di chiusura dell'esercizio ammontano ad € 11.614. La voce ha subito la seguente movimentazione:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	3.157	1.845	5.002
<b>Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati</b>	0	0	0
<b>Lavori in corso su ordinazione</b>	0	0	0
<b>Prodotti finiti e merci</b>	6.411	201	6.612
<b>Acconti (versati)</b>	0	0	0
<b>Totale rimanenze</b>	9.568	2.046	11.614

### Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	27.083	40.981	68.064	68.064	0
<b>Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	18.921	20.924	39.845	39.845	0
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	12.096	(2.122)	9.974	2.306	7.668
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	58.100	59.783	117.883	110.215	7.668

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
<b>ITALIA</b>	117.883
<b>Totale</b>	117.883

### Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 6.106 (€ 34.506 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	33.038	(28.377)	4.661
<b>Assegni</b>	0	0	0
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	1.468	(23)	1.445
<b>Totale disponibilità liquide</b>	34.506	(28.400)	6.106

## Ratei e risconti attivi

I ratei e i risconti attivi sono iscritti nelle attività per complessivi € 7.528 (€ 10.301 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	1.209	(1.209)	0
Altri risconti attivi	9.092	(1.564)	7.528
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>10.301</b>	<b>(2.773)</b>	<b>7.528</b>

## Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0		
Crediti immobilizzati	0	0	0	0	0
Rimanenze	9.568	2.046	11.614		
Crediti iscritti nell'attivo circolante	58.100	59.783	117.883	110.215	7.668
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0		
Disponibilità liquide	34.506	(28.400)	6.106		
<b>Ratei e risconti attivi</b>	<b>10.301</b>	<b>(2.773)</b>	<b>7.528</b>		



## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

### Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

## Patrimonio netto

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 97.017 (€ 94.931 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve'.

	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	50.000	0	0	0	0	0		50.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	3.588	0	0	175	0	0		3.763
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
<b>Altre riserve</b>								
Riserva straordinaria o facoltativa	37.846	0	0	3.322	0	0		41.168
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o 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	0	-	-	-	-	-		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	0	0	0	1	0		0
<b>Totale altre riserve</b>	37.847	0	0	3.322	1	0		41.168
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	3.496	0	(3.496)	-	-	-	2.086	2.086
<b>Totale patrimonio netto</b>	94.931	0	(3.496)	3.497	1	0	2.086	97.017

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	50.000	Conferimento soci in fase costitutiva	Nessuna	0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	3.763	Accantonamento quota utili di esercizio	Copertura perdite	3.763	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	41.168	Accantonamento quota utili di esercizio	Copertura perdite, aumento capitale sociale e distribuzione soci	41.168	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	0			-	-	-
Totale altre riserve	41.168			41.168	0	0
<b>Totale</b>	<b>94.931</b>			<b>44.931</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Residua quota distribuibile				44.931		

## Fondi per rischi e oneri

### Informazioni sui fondi per rischi e oneri

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	5.254
Variazioni nell'esercizio	

	Fondi per rischi e oneri
Utilizzo nell'esercizio	5.254
Totale variazioni	(5.254)
Valore di fine esercizio	0

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	30.508
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.564
Altre variazioni	(78)
Totale variazioni	1.486
Valore di fine esercizio	31.994

La società nel corso dell'esercizio 2015 ha avuto mediamente n. 10 dipendenti. Di seguito vengono riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'articolo 2427, punto 15 del Codice Civile:

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	1
Operai	9
Altri dipendenti	0
<b>Totale dipendenti</b>	<b>10</b>

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 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
Debiti verso banche	0	50.195	50.195	50.195	0	0
Debiti verso altri finanziatori	55.006	(14.082)	40.924	0	40.924	0
Debiti verso fornitori	310.012	(22.630)	287.382	287.382	0	0
Debiti tributari	10.216	(90)	10.126	10.126	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.662	(889)	8.773	8.773	0	0
Altri debiti	13.500	1.041	14.541	14.541	0	0
<b>Totale debiti</b>	<b>398.396</b>	<b>13.545</b>	<b>411.941</b>	<b>371.017</b>	<b>40.924</b>	<b>0</b>

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale debiti
ITALIA	411.941
<b>Totale</b>	<b>411.941</b>

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	411.941	411.941

### Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Alla data di chiusura dell'esercizio in corso la voce non risulta essere stata movimentata.

### Finanziamenti effettuati da soci della società

Alla data di chiusura dell'esercizio in corso non si rilevano finanziamenti effettuati da parte del socio unico.

## Ratei e risconti passivi

I ratei e i risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 86.022 (€ 90.199 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	33.395	7.309	40.704
<b>Aggio su prestiti emessi</b>	0	0	0
<b>Altri risconti passivi</b>	56.804	(11.486)	45.318
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>90.199</b>	<b>(4.177)</b>	<b>86.022</b>

## Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Debiti</b>	398.396	13.545	411.941	371.017	40.924
<b>Ratei e risconti passivi</b>	90.199	(4.177)	86.022		

## Nota Integrativa Conto economico

### Informazioni sul Conto Economico

#### VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
1.255.491	1.274.356	18.865

La voce risulta essere composta come segue:

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.229.612
Contributi in conto esercizio	8.824
Altri proventi	35.920
<b>TOTALE</b>	<b>1.274.356</b>

#### COSTI DELLA PRODUZIONE

- Merci, materie prime, sussidiarie e di consumo

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
428.620	479.317	50.697

- Servizi

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
453.928	346.333	-107.595

- Godimento beni di terzi

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
22.922	13.113	-9.809

- Costo del personale

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
271.673	372.884	101.211

- Ammortamenti e svalutazioni

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
43.290	43.825	535

- Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
-2.870	-2.046	824

- Oneri diversi di gestione

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione

31.032	5.457	-25.575
--------	-------	---------

### PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce proventi e oneri finanziari risulta essere stata movimentata come segue:

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
-7.230	-6.141	1.089

### PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce proventi e oneri di natura straordinaria risulta essere stata movimentata per un importo pari ad € 4.238 relativamente ad una sopravvenienza attiva. Le movimentazioni subite sono le seguenti:

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
10.097	4.238	-5.859

### IMPOSTE SUL REDDITO

Per la società che, sia nel precedente esercizio che in quello attuale, non vede rilevate imposte differite e anticipate; è previsto alcun carico fiscale:

	IMPOSTE CORRENTI	IMPOSTE DIFFERITE	IMPOSTE ANTICIPATE
IRES	1.908	0	0
IRAP	9.576	0	0
TOTALE	11.484	0	0

### COMPENSO DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO

Nel 2015 non sono stati assegnati compensi all'Organo Amministrativo.

### DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Per quanto riguarda l'utile di esercizio, ammontante ad € 2.086, si propone la seguente destinazione: € 104,30, pari al 5% dell'utile stesso, come accantonamento a Riserva Legale i restanti € 1.981,70 come accantonamento a Riserva Straordinaria.

### RAPPORTI CON LE PARTI CORRELATE

Con riferimento all'informativa di cui all'art. 2428 del codice civile avente per oggetto i rapporti intrattenuti dalle imprese con parti correlate, si informa che nel corso dell'esercizio le operazioni compiute sono avvenute a condizioni economiche di mercato.

Si dichiara altresì che non si ravvisano le condizioni previste dall'articolo 2427, comma 1, punto 22-bis) e 22-ter).

### INFORMAZIONI RELATIVE AI RISCHI FINANZIARI ED ALL'ESPOSIZIONE DELLA SOCIETA' AL RISCHIO DI PREZZO, DI CREDITO E DI LIQUIDITA'

Di seguito si evidenziano i punti salienti della policy per quanto concerne i rischi a cui è esposta la società.

**RISCHIO DI PREZZO** – La società non risulta essere esposta ad un elevato rischio di prezzo.

**RISCHIO DI CREDITO** – La società non è caratterizzata da rilevanti concentrazioni del rischio di credito.

**RISCHIO DI LIQUIDITA'** – La società, date le modalità operative seguite nella gestione finanziaria, non risulta esposta a particolari rischi di liquidità.

**RISCHIO DI TASSO DI INTERESSE** – In considerazione della posizione finanziaria della società nei confronti del sistema bancario non risulta significativo il rischio di tasso di interesse.

**RISCHIO DI TASSO DI CAMBIO** – La società è attiva prevalentemente in area domestica e non risulta pertanto esposta a particolari rischi di cambio.

**INFORMAZIONI EX ART. 2427 BIS - INFORMAZIONI SUGLI STRUMENTI DERIVATI E SULLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE ISCRITTE AD UN VALORE SUPERIORE AL LORO "FAIR VALUE".**

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in essere alcuna categoria di strumenti finanziari derivati e non ha iscritto in bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro "fair value".

**CONCLUSIONE**

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili. Nessun fatto di rilievo è avvenuto dopo la chiusura dell'esercizio.

## Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dell'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

### Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
<b>A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.086	3.496
Imposte sul reddito	11.484	6.267
Interessi passivi/(attivi)	6.141	7.230
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	19.711	16.993
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	43.825	43.290
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	43.825	43.290
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	63.536	60.283
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(2.046)	(9.568)
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(40.981)	(27.083)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(22.630)	310.012
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	2.773	(10.301)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(4.177)	90.199
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(36.365)	(11.136)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(103.426)	342.123
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(39.890)	402.406
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(3.768)	35.762
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(3.768)	35.762
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(43.658)	438.168
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(10.685)	(528.146)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(10.170)	(21.957)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		



(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(20.855)	(550.103)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	50.195	0
Accensione finanziamenti	0	55.006
(Rimborso finanziamenti)	(14.082)	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	91.435
Rimborso di capitale a pagamento	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi e acconti su dividendi pagati	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	36.113	146.441
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(28.400)	34.506
Disponibilità liquide a inizio esercizio	34.506	0
Disponibilità liquide a fine esercizio	6.106	34.506

## **Nota Integrativa parte finale**

*L'ORGANO AMMINISTRATIVO*

**POLATO STEFANO**

**TALAMAZZI GIANCARLO**

**ZANELLI ROBERTO**

### **Dichiarazione di conformità**

Il sottoscritto Dott. Alberto Papa, ai sensi dell'articolo 31, comma 2-quinquies, della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Dott. Alberto Papa