

ALFA SpA

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	Via Giacomo Leopardi n. 15 - MILANO
Codice Fiscale	11537330158
Numero Rea	MI 113085
P.I.	11537330158
Capitale Sociale Euro	46.000 i.v.
Forma giuridica	SPA
Settore di attività prevalente (ATECO)	01.25.11
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	777568

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	25.790
II - Immobilizzazioni materiali	7.636	34.005
III - Immobilizzazioni finanziarie	9.400	48.326
Totale immobilizzazioni (B)	17.036	108.121
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	25.350	57.116
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	427.768	212.645
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	427.768	212.645
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	97.139	1.465
Totale attivo circolante (C)	550.257	271.226
D) Ratei e risconti	1.583	5.805
Totale attivo	568.876	385.152
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	73.989	46.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	105.874
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	2.030
V - Riserve statutarie	0	481
VI - Altre riserve	0	(1)
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	27.682	(977)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	4.348	11.047
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	106.019	164.454
B) Fondi per rischi e oneri	0	19.625
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	10.728	39.155
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	427.130	156.890
esigibili oltre l'esercizio successivo	24.999	0
Totale debiti	452.129	156.890
E) Ratei e risconti	0	5.028
Totale passivo	568.876	385.152

Conto economico

31-12-2017 31-12-2016

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	506.107	693.599
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	28.296
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	28.296
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	507
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	442	1.439
Totale altri ricavi e proventi	442	1.439
Totale valore della produzione	506.549	723.841
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	138.648	213.264
7) per servizi	214.247	198.611
8) per godimento di beni di terzi	1.664	22.501
9) per il personale		
a) salari e stipendi	51.799	136.117
b) oneri sociali	12.611	65.269
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.412	9.359
c) trattamento di fine rapporto	3.723	8.461
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	5.689	898
Totale costi per il personale	73.822	210.745
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.886	26.685
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	109	7.096
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.777	19.589
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	945
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.886	27.630
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.150	(6.579)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	33.014	15.885
Totale costi della produzione	469.431	682.057
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	37.118	41.784
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	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	671
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	13	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	13	671
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
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi diversi dai precedenti	0	0
Totale altri proventi finanziari	13	671
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	20.944	8.981
Totale interessi e altri oneri finanziari	20.944	8.981
17-bis) utili e perdite su cambi	1.361	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(19.570)	(8.310)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
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
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	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
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	17.548	33.474
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	13.200	22.427
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	(3.000)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	(3.000)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	13.200	22.427

21) Utile (perdita) dell'esercizio	4.348	11.047
------------------------------------	-------	--------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2017. Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali 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 art. 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.

Vengono inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, pertanto, come consentito dall'art. 2435-bis del Codice Civile, non viene redatta la relazione sulla gestione.

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 del Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, come la Nota Integrativa, sono 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 la 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 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 Codice Civile.

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 nell'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

Informativa sull'andamento aziendale

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 evidenzia un utile di Euro XXX al netto di imposte dell'esercizio e imposte anticipate di Euro XXX. Nel corso dell'esercizio abbiamo notato una considerevole ripresa degli ordini da parte dei nostri clienti abituali che ci hanno garantito un buon risultato operativo.

Valutazione poste in valuta

La società non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazione 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 abbreviata, attivo

Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono 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

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Valore di bilancio	25.790	34.005	48.326	108.121
Variazioni nell'esercizio				
Totale variazioni	(25.790)	(26.369)	(38.926)	(91.085)
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	0	7.636	9.400	17.036

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo dello Stato Patrimoniale al costo di acquisto e/o produzione, e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento è stato operato sulle base dei coefficienti di ammortamento fiscale ritenendo che in tal senso si assicurino una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni.

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

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n.3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 10, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Nella tabella sottostante si evidenziano i movimenti subiti dalle immobilizzazioni immateriali nel corso dell'esercizio

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	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								
Valore di bilancio	3.065	0	0	10.846	11.849	0	30	25.790
Variazioni nell'esercizio								
Totale variazioni	(3.065)	-	-	(10.846)	(11.849)	-	(30)	(25.790)
Valore di fine esercizio								
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte nell'attivo dello Stato Patrimoniale al costo di acquisto e/o produzione. Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento è stato operato applicando i coefficienti di ammortamento fiscale previsti per il gruppo di appartenenza della società in quanto si ritiene assicurati una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile dei beni.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983, N. 72, e 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.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni materiali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali beni non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n.3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 10, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nella tabella sottostante si evidenziano i movimenti subiti dalle immobilizzazioni materiali nel corso dell'esercizio

	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						
Valore di bilancio	0	18.607	3.264	12.134	0	34.005
Variazioni nell'esercizio						
Totale variazioni	-	(18.607)	(3.264)	(4.498)	-	(26.369)
Valore di fine esercizio						
Valore di bilancio	0	0	0	7.636	0	7.636

Operazioni di locazione finanziaria

Alla data di chiusura del bilancio la Società ha in essere n. 1 contratto di leasing. Nel rispetto delle norme di legge e delle prassi contabili vigenti, il contratto è stato contabilizzato secondo il metodo patrimoniale.

Di seguito vengono fornite informazioni dettagliate:

Contratto n. XXXX del XX-XX-XXXX PIPPO BANCA

- descrizione del bene: autovettura PORSCHE CARRERA 4S
- durata del contratto: XX.XX.XXXX - XX.XX.XXXX
- primo canone: Euro X.XXX
- canoni successivi: n. XX importo € XXX/cad
- riscatto: Euro X.XXX

Di seguito sono fornite le informazioni richieste dal punto 22 dell'art. 2427 del Codice Civile:

- Valore attuale delle rate non scadute al 31.12.2017: Euro X.XXX
- Valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto: Euro X.XXX
- Quota capitale riferibile ai canoni maturati nel 2017: Euro X.XXX
- Onere finanziario effettivo sostenuto nell'esercizio: Euro XXX
- Costo sostenuto dal concedente: Euro XX.XXX
- Costo di iscrizione in bilancio (costo + iva inded.): Euro XX.XXX
- F.do amm.to al 31.12.2017; Euro XX.XXX
- Valore netto del bene al 31.12.2017: Euro X.XXX

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	0	-	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	0	-	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	-	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	0	0
Crediti immobilizzati verso altri	48.326	(38.926)	9.400	0	9.400
Totale crediti immobilizzati	48.326	(38.926)	9.400	0	9.400

Attivo circolante

Introduzione

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

Rimanenze

Introduzione

Le rimanenze di merci sono state iscritte applicando il costo della media ponderata. La comparazione tra il valore attribuito alle merci e il costo corrente alla chiusura dell'esercizio non ha evidenziato apprezzabili differenze. I prodotti in corso di lavorazione e semilavorati sono stati oggetto di valutazione al costo di produzione. I prodotti finiti sono stati iscritti al prezzo di vendita.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	20.105	(20.105)	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	7.384	(7.384)	0
Lavori in corso su ordinazione	15.494	(15.494)	0
Prodotti finiti e merci	14.133	11.217	25.350
Acconti	0	-	0
Totale rimanenze	57.116	(31.766)	25.350

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	211.747	170.942	382.689	382.689	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	0	45.079	45.079	45.079	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	898	(898)	0	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	212.645	215.123	427.768	427.768	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La nostra società opera esclusivamente in ambito territoriale. I nostri clienti hanno le sedi in comuni e province a noi limitrofe di conseguenza non è significativa la suddivisione dei crediti per area geografica.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide ammontano a Euro 97.139. Il loro valore ha subito l'evoluzione riportata nella tabella sottostante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	0	96.958	96.958
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	1.465	(1.284)	181
Totale disponibilità liquide	1.465	95.674	97.139

Ratei e risconti attivi

Nella voce risconti attivi sono iscritti costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi. In tali voci sono stati iscritti solo quote di costi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	5.805	(4.222)	1.583

Alla chiusura dell'esercizio non sussistono risconti aventi data superiore a cinque anni.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati spesati 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 abbreviata, 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 esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci del patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità.

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

Introduzione

Trattasi di accantonamenti operati per il trattamento di fine mandato dell'amministratore così come previsto dallo Statuto Sociale e determinato dal verbale dell'assemblea

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	19.625	0	0	0	19.625
Variazioni nell'esercizio					
Totale variazioni	(19.625)	-	-	-	(19.625)
Valore di fine esercizio	0	0	0	0	0

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Introduzione

Rappresenta l'ammontare delle somme spettanti ai lavoratori dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro. Gli importi sono calcolati sulla base della normativa vigente. L'importo riflette l'effettivo debito al 31.12.2015 nei confronti di tutti i lavoratori dipendenti in forza a tale data e al netto degli anticipi corrisposti e dei versamenti effettuati ai F.di Previdenza Complementare

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	39.155
Variazioni nell'esercizio	
Totale variazioni	(28.427)
Valore di fine esercizio	10.728

Debiti

Introduzione

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Obbligazioni	0	-	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	-	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	0	0
Debiti verso banche	63.493	(60.822)	2.671	2.671	0
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0
Acconti	0	-	0	0	0
Debiti verso fornitori	52.679	58.420	111.099	111.099	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	162.677	162.677	162.677	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	0	0
Debiti tributari	23.256	139.975	163.231	138.232	24.999
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.794	(6.637)	2.157	2.157	0
Altri debiti	8.668	1.626	10.294	10.294	0
Totale debiti	156.890	295.239	452.129	427.130	24.999

Nessun debito iscritto in bilancio ha una durata superiore a 5 anni

Suddivisione dei debiti per area geografica

Introduzione

Non si fornisce la ripartizione per area geografica in quanto l'informazione non è significativa. Trattasi comunque di debiti verso fornitori con sedi in comuni e province a noi limitrofe.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c.1 n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Introduzione

Trattasi di finanziamenti infruttiferi effettuati all'atto della costituzione della società per sopperire alle prime esigenze di cassa.

Ratei e risconti passivi

Introduzione

Nella voce ratei passivi sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi. In tale voce sono iscritti solo quote di costi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti passivi	5.028	(5.028)	0

Alla data di chiusura dell'esercizio non sussistono ratei passivi aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Introduzione

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

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi. In particolare per quanto concerne:

- le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento alla data di consegna o spedizione dei beni;
- le prestazioni dei servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione.

Costi della produzione

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.

Proventi e oneri finanziari

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

Composizione dei proventi da partecipazione

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

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

Nel conto economico alla voce 22-imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate risultano stanziati nei seguenti rispettivi importi:

- Imposte correnti Euro XX.XXX di cui
- IRES Euro XX.XXX
- IRAP Euro XX.XXX

- Imposte anticipate Euro X.XXX di cui
- imposte anticipate generate nell'anno 2017 Euro X.XXX risultanti dalla variazione in aumento del reddito fiscale di Euro X.XXX per competenza futura di canoni leasing a seguito di contratto breve
- quota imposte anticipate anni precedenti Euro -XXX risultanti dalla variazione in diminuzione del reddito fiscale di Euro X.XXX per costi divenuti deducibili nel corrente esercizio.

L'aliquota applicata nell'esercizio per la determinazione delle imposte anticipate è del 27,5% in quanto le rettifiche che le hanno generate hanno rilevanza ai soli fini dell'Ires. L'iscrizione delle imposte anticipate è avvenuta iscrivendo l'importo nell'attivo dello Stato Patrimoniale, nella categoria CII crediti.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli art. 2427 e 2427 bis e 2428 n. 3 e 4 del Codice Civile.

Dati sull'occupazione

Nel prospetto seguente vengono riportati i dati del personale mediamente occupato durante l'anno.

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	2
Operai	10
Altri dipendenti	1
Totale Dipendenti	14

Si precisa che alla voce altri dipendenti è stato indicato il lavoratore somministrato con mansioni di operaio di cui la società si è avvalsa nel corso dell'esercizio

Compensi al revisore legale o società di revisione

Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti

Nota integrativa, parte finale

Commento

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 alla risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute. Nell'invitarVi ad approvarlo si propone di destinare l'utile dell'esercizio di Euro XX.XXX a riserva facoltativa.

Milano 29/03/2017

L'amministratore Unico
LCdM