

PLC SERVICE S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	CORSO A. LUCCI, 96, 80100 NAPOLI (NA)
Codice Fiscale	05357951218
Numero Rea	NA 748000
P.I.	05357951218
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	332001
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	963	963
Ammortamenti	578	482
Totale immobilizzazioni immateriali	385	481
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	499.013	468.669
Ammortamenti	405.186	335.075
Totale immobilizzazioni materiali	93.827	133.594
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.818	1.818
Totale crediti	1.818	1.818
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.818	1.818
Totale immobilizzazioni (B)	96.030	135.893
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	1.623.899	1.285.482
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.197.067	3.058.061
esigibili oltre l'esercizio successivo	250.323	59.000
Totale crediti	3.447.390	3.117.061
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	50.000	50.000
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	584.723	496.283
Totale attivo circolante (C)	5.706.012	4.948.826
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	62.344	59.209
Totale attivo	5.864.386	5.143.928
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	136.848	91.911
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	2.897.467	2.193.653
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	942.600	898.751
Utile (perdita) residua	942.600	898.751
Totale patrimonio netto	4.076.915	3.284.315
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	244.204	198.557
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.500.640	1.515.096
esigibili oltre l'esercizio successivo	42.627	143.994
Totale debiti	1.543.267	1.659.090
E) Ratei e risconti		

Totale ratei e risconti	-	1.966
Totale passivo	5.864.386	5.143.928

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
ad altre imprese	25.000	25.000
Totale fideiussioni	25.000	25.000
Totale rischi assunti dall'impresa	25.000	25.000
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	128.039	232.759
Totale conti d'ordine	153.039	257.759

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.878.305	5.757.846
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	32.714	-
altri	75.904	64.951
Totale altri ricavi e proventi	108.618	64.951
Totale valore della produzione	6.986.923	5.822.797
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.133.950	888.938
7) per servizi	2.361.915	2.159.299
8) per godimento di beni di terzi	391.196	257.511
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.180.925	802.764
b) oneri sociali	343.301	256.918
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	66.231	50.837
c) trattamento di fine rapporto	66.231	50.837
Totale costi per il personale	1.590.457	1.110.519
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	70.158	69.058
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	96	96
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	70.062	68.962
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	126.517	13.719
Totale ammortamenti e svalutazioni	196.675	82.777
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(338.417)	(64.241)
14) oneri diversi di gestione	230.695	3.287
Totale costi della produzione	5.566.471	4.438.090
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.420.452	1.384.707
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	875	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	875	-
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4.277	3.544
Totale proventi diversi dai precedenti	4.277	3.544
Totale altri proventi finanziari	5.152	3.544
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	11.853	18.286
Totale interessi e altri oneri finanziari	11.853	18.286
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.701)	(14.742)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	7.896	7.143
Totale proventi	7.896	7.143
21) oneri		

altri	50	1.346
Totale oneri	50	1.346
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	7.846	5.797
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	1.421.597	1.375.762
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	478.997	477.011
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	478.997	477.011
23) Utile (perdita) dell'esercizio	942.600	898.751

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

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Signori soci il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione si è chiuso con un utile d'esercizio pari ad euro 942.600. Il valore della produzione è passato complessivamente da euro 5.822.797 ad euro 6.986.923. Il dettaglio e la ripartizione degli stessi sarà esplicitato nella sezione dei ricavi della presente nota integrativa. Da segnalare inoltre che la nostra società nel corso dell'esercizio ha svolto attività di ricerca e sviluppo, indirizzando i propri sforzi su progetti innovativi. In particolare, avvalendosi di personale interno altamente qualificato, ha effettuato ricerca nell'ambito dei sistemi di monitoraggio e telecontrollo in un progetto denominato "analisi, studio e progettazione di un sistema per il monitoraggio impianti da fonti rinnovabili" volto alla continua ricerca di soluzioni capaci di soddisfare le esigenze di miglioramento e di efficienza del settore. Tali attività continueranno anche negli esercizi successivi in modo costante per rendere la nostra società innovativa nel settore di appartenenza. La Nostra società svolge attività di installazione, manutenzione e riparazione di motori, trasformatori elettrici, generatori e in generale di tutte le apparecchiature per la distribuzione e il controllo dell'elettricità e attività di telecontrollo degli impianti. Essa non detiene partecipazioni di controllo e di collegamento in altre imprese.

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il **Bilancio è stato redatto nella forma abbreviata** in conformità alle previsioni dell'art. 2435 bis del codice civile in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Inoltre la presente Nota Integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'articolo 2428 del codice civile, e pertanto non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 bis comma 7 del codice civile. Si precisa che per le voci previste dall'art. 2427 eventualmente non esposte il motivo è da ricondursi alla mancanza di segnalazioni da fare. I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Criteria di valutazione

Immobilizzazioni

La società verifica ad ogni data di riferimento del bilancio se esista un indicatore, basato principalmente sul valore di mercato, che evidenzia la possibilità che le singole immobilizzazioni possano aver subito una notevole riduzione di valore. Se tale indicatore dovesse sussistere, la società procede alla stima del valore recuperabile dell'immobilizzazione ed effettua una svalutazione soltanto nel caso in cui quest'ultimo sia inferiore al corrispondente valore netto contabile.

In assenza di indicatori di potenziali perdite di valore non si procede alla determinazione del valore recuperabile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti. Tali aliquote sono ritenute necessarie per ripartire il costo del cespite sulla stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione (Es. caratteristiche del processo produttivo, natura del cespite ecc.) In particolare le aliquote ordinarie sono successivamente dettagliate in sede di commento alle voci di stato patrimoniale. I beni in locazione finanziaria sono iscritti nell'attivo patrimoniale nell'esercizio in cui è esercitato il diritto di riscatto. Durante il periodo di locazione l'impegno ad effettuare i relativi pagamenti ed il valore capitale dei beni in locazione finanziaria sono iscritti fra i conti d'ordine e il costo della locazione concorre alla determinazione del risultato d'esercizio tramite l'addebitamento al conto economico dei canoni di leasing registrati per competenza. Rimandiamo al commento della voce di bilancio per la determinazione degli effetti economico-finanziari che sarebbero risultanti dall'applicazione del metodo finanziario.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono ridotte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata per perdite durevoli di valore viene ripristinato il valore originario.

I costi d'ampliamento, ammodernamento e miglioramento dei cespiti vengono capitalizzati quando aumentano in maniera tangibile e significativa la capacità, la produttività, la sicurezza o la vita utile dei cespiti cui si riferiscono. Qualora tali costi non producano i predetti effetti vengono considerati "manutenzione ordinaria" e addebitati a conto economico secondo il principio di competenza.

Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente investimenti di natura durevole. La voce presente in bilancio è relativa al credito per depositi cauzionali versati per la stipula di contratti ed è valutata in base al presumibile valore di realizzo.

Rimanenze

Le giacenze di magazzino, sono valutate al minore tra il costo di acquisto (inclusivo degli oneri accessori) o di produzione ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. Per valore desumibile dall'andamento del mercato si intende il costo di riacquisto per le materie prime e il valore di netto realizzo per i semilavorati e per i prodotti finiti. Il costo di produzione comprende tutti i costi diretti ed i costi indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al prodotto. Le rimanenze obsolete o a lento rigiro sono svalutate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzo o di realizzo. Qualora il valore così ottenuto differisca in misura apprezzabile dai costi correnti alla chiusura dell'esercizio, la differenza viene indicata, distintamente per categoria di beni, nel commento della corrispondente voce di bilancio. Le rimanenze presenti in bilancio sono valutate al costo d'acquisto e sono costituite dai ricambi strategici acquistati per poter rispondere tempestivamente alle richieste di intervento e sostituzione così come previsto dai contratti di O&M.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore. I crediti oltre i dodici mesi sono esposti separatamente in bilancio.

I debiti sono esposti al loro valore nominale. I debiti oltre i dodici mesi sono esposti separatamente in bilancio.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minore fra il costo d'acquisto inclusivo degli oneri accessori ed il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Disponibilità liquide

I depositi bancari costituendo crediti, sono iscritti in bilancio al loro valore nominale, non sussistendo rischi di restrizione dei conti, ovvero di mancato recupero delle somme in deposito presso istituti di credito.

Il denaro ed i valori bollati in cassa sono valutati al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Fondi Per Rischi Ed Oneri

Gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Il Fondo per Imposte Differite accoglie le imposte differite emergenti dalle differenze temporanee fra risultati d'esercizio e imponibili fiscali nonché quelle relative ad appostazioni effettuate esclusivamente al fine di usufruire di benefici fiscali.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Dal 2007 è divenuta operativa la riforma del TFR (L. 296/2006, art. 1, commi 755 e 756) che ha previsto diverse possibilità di scelta per la destinazione del TFR dei dipendenti. Si fa presente che i dipendenti della nostra società hanno deciso di non destinare il TFR maturando ad un fondo pensione ma di mantenerlo presso l'azienda.

Conti D'ordine

Evidenziano gli impegni assunti, le garanzie ricevute e prestate nonché i beni dati e ricevuti in deposito a vario titolo.

Le garanzie prestate sono rappresentate da fidejussioni rilasciate a favore di terzi in applicazione di disposizioni contrattuali. Gli impegni si riferiscono ad obbligazioni derivanti da contratti stipulati che non hanno trovato ancora esecuzione. I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nella nota integrativa ed accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi. I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi, secondo i Principi Contabili di riferimento.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributarî" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributarî nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile n. 25 emanato dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti ed esperti contabili, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Eventuali variazioni di stima (comprese le variazioni di aliquota) vengono allocate tra le imposte a carico dell'esercizio.

Operazioni fuori bilancio

Nel corso dell'esercizio non sono state poste in essere, e alla data di chiusura del bilancio non risultano in essere, operazioni "fuori bilancio".

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote:
concessioni, licenze e marchi 10 %

Marchi

Nella voce Marchi è presente il costo sostenuto per la registrazione del logo aziendale. L'ammortamento è stato suddiviso in dieci anni pari al periodo di validità dello stesso. Si segnala che nonostante la legislazione fiscale preveda l'ammortamento in 18 anni, pur rendendo indeducibile ai fini del calcolo delle imposte una parte dell'ammortamento, non è stato effettuato nessun accantonamento per imposte anticipate in considerazione della scarsissima rilevanza dell'importo.

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	963	963
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	482	482
Valore di bilancio	481	481
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	96	96
Totale variazioni	(96)	(96)
Valore di fine esercizio		
Costo	963	963
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	578	578
Valore di bilancio	385	385

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:

Amm.ti Ordinari

impianti e macchinari 10%

attrezzature industriali e commerciali 15%

Nella voce **altri beni** sono comprese le seguenti fattispecie con le relative aliquote:

Costruzioni leggere 10%

Mobili e arredi 12%

Computers/software 20%

Macchine elettroniche 20%

Telefoni cellulari 20%

Nell'esercizio in cui il cespite viene acquisito l'ammortamento viene corrispondentemente ridotto forfetariamente alla metà, per tener conto del minor utilizzo. Tutti gli ammortamenti rispecchiano l'effettivo deperimento e consumo subito da detti beni ed il loro possibile utilizzo futuro, visto il tipo di attività esercitata dalla società.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.141	75.408	392.120	468.669
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	520	55.248	279.307	335.075
Valore di bilancio	621	20.160	112.813	133.594
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	17.332	13.012	30.344
Ammortamento dell'esercizio	177	7.533	62.351	70.061
Totale variazioni	(177)	9.799	(49.339)	(39.717)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.141	92.740	405.132	499.013
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	697	62.781	341.708	405.186
Valore di bilancio	444	29.959	63.424	93.827

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Le operazioni in locazione finanziaria sono rappresentate secondo il metodo patrimoniale. Sicontabilizzano a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. Sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario in base all'art. 2427 punto 22 CC e secondo lo schema suggerito dal principio contabile OIC 1.

Contratto Leasing

Descrizione	Valore
Contratto di Leasing N.	VL 1278020
Società di leasing	UNICREDIT SPA
Descrizione del bene	SISTEMA CENTRIX ALLESTITO SU MERCEDES 316

Scheda Leasing

Descrizione	Valore
Valore del bene	275.000,00
Data inizio contratto	25/05/2010
Data versamento maxicanone	30/04/2010
Importo maxicanone	41.250,00
Numero rate complessivo (escluso maxicanone)	59
Periodicità	Mensile
Data pagamento primo canone	09/07/2010
Tipo pagamento canone	Anticipato
Tipo calcolo leasing	Rata Fissa
Importo canone (netto Iva)	4.275,63
Importo di riscatto	2.750,00
Data di riscatto	25/05/2015
Bene riscattato	No
Tasso di interesse effettivo	0,30204520
Tasso di interesse annuale	3,62454240
Spese contrattuali	
Oneri di incasso	
Aliquota di ammortamento	15,00
Tipo calcolo ammortamento	Annuale
Data entrata in funzione	25/05/2010

Aliquota Iva	22,00
Percentuale di detraibilità Iva	100,00
Percentuale di detraibilità II.DD.	100,00

Prospetto leasing

Descrizione	Valore
Canoni versati (quota capitale)	23.895
Canoni da versare (quota capitale)	2.750
Quota canoni di competenza	23.295
Valore attuale delle rate di canone non scadute	
Interessi passivi di competenza dell'esercizio	234
Costo storico sostenuto dalla società di leasing	275.000
Costo effettivo del bene	275.000
Fondo ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	206.250
Quota ammortamento dell'esercizio	
Rettifiche e riprese di valore dell'esercizio	
Valore netto di bilancio	68.750

Contratto Leasing

Descrizione	Valore
Contratto di Leasing N.	SI 152985
Società di leasing	CREDEM LEASING
Descrizione del bene	SEMOVENTE CINGOLATO PER PULIZIA PANNELLI SOLARI

Scheda Leasing

Descrizione	Valore
Valore del bene	63.014,00
Data inizio contratto	12/02/2012
Data versamento maxicanone	12/03/2012
Importo maxicanone	6.301,40
Numero rate complessivo (escluso maxicanone)	47
Periodicità	Mensile
Data pagamento primo canone	12/04/2012
Tipo pagamento canone	Anticipato
Tipo calcolo leasing	Rata Fissa
Importo canone (netto Iva)	1.336,00
Importo di riscatto	630,14
Data di riscatto	12/03/2016
Bene riscattato	No
Tasso di interesse effettivo	0,49230797
Tasso di interesse annuale	5,90769564
Spese contrattuali	
Oneri di incasso	
Aliquota di ammortamento	25,00
Tipo calcolo ammortamento	Annuale
Data entrata in funzione	12/03/2012
Aliquota Iva	22,00
Percentuale di detraibilità Iva	100,00
Percentuale di detraibilità II.DD.	100,00

Prospetto leasing

Descrizione	Valore
Canoni versati (quota capitale)	15.343
Canoni da versare (quota capitale)	3.276
Quota canoni di competenza	16.914
Valore attuale delle rate di canone non scadute	3.293
Interessi passivi di competenza dell'esercizio	689

Costo storico sostenuto dalla società di leasing	63.014
Costo effettivo del bene	63.014
Fondo ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	47.261
Quota ammortamento dell'esercizio	15.754
Rettifiche e riprese di valore dell'esercizio	
Valore netto di bilancio	-1

Contratto Leasing

Descrizione	Valore
Contratto di Leasing N.	AV 152986
Società di leasing	CREDEM LEASING
Descrizione del bene	TRATTORE PASQUALI A SBALZO

Scheda Leasing

Descrizione	Valore
Valore del bene	16.366,00
Data inizio contratto	15/02/2012
Data versamento maxicanone	15/03/2012
Importo maxicanone	1.636,60
Numero rate complessivo (escluso maxicanone)	47
Periodicità	Mensile
Data pagamento primo canone	15/05/2012
Tipo pagamento canone	Anticipato
Tipo calcolo leasing	Rata Fissa
Importo canone (netto Iva)	348,50
Importo di riscatto	163,66
Data di riscatto	15/03/2016
Bene riscattato	No
Tasso di interesse effettivo	0,51176482
Tasso di interesse annuale	6,14117784
Spese contrattuali	
Oneri di incasso	
Aliquota di ammortamento	25,00
Tipo calcolo ammortamento	Annuale
Data entrata in funzione	15/03/2012
Aliquota Iva	22,00
Percentuale di detraibilità Iva	100,00
Percentuale di detraibilità II.DD.	100,00

Prospetto leasing

Descrizione	Valore
Canoni versati (quota capitale)	3.975
Canoni da versare (quota capitale)	1.196
Quota canoni di competenza	4.410
Valore attuale delle rate di canone non scadute	1.202
Interessi passivi di competenza dell'esercizio	207
Costo storico sostenuto dalla società di leasing	16.366
Costo effettivo del bene	16.366
Fondo ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	12.275
Quota ammortamento dell'esercizio	4.092
Rettifiche e riprese di valore dell'esercizio	
Valore netto di bilancio	-1

Contratto Leasing

Descrizione	Valore
Contratto di Leasing N.	VS 1383179
Società di leasing	Unicredit leasing

Descrizione del bene Mercedes benz 316 con allestimento laboratorio

Scheda Leasing

Descrizione	Valore
Valore del bene	290.000,00
Data inizio contratto	11/06/2013
Data versamento maxicanone	11/06/2013
Importo maxicanone	58.000,00
Numero rate complessivo (escluso maxicanone)	59
Periodicità	Mensile
Data pagamento primo canone	01/07/2013
Tipo pagamento canone	Anticipato
Tipo calcolo leasing	Rata Fissa
Importo canone (netto Iva)	4.542,09
Importo di riscatto	2.900,00
Data di riscatto	11/06/2018
Bene riscattato	No
Tasso di interesse effettivo	0,54502984
Tasso di interesse annuale	6,54035808
Spese contrattuali	
Oneri di incasso	
Aliquota di ammortamento	25,00
Tipo calcolo ammortamento	Annuale
Data entrata in funzione	11/06/2013
Aliquota Iva	22,00
Percentuale di detraibilità Iva	100,00
Percentuale di detraibilità II.DD.	100,00

Prospetto leasing

Descrizione	Valore
Canoni versati (quota capitale)	44.792
Canoni da versare (quota capitale)	124.010
Quota canoni di competenza	65.125
Valore attuale delle rate di canone non scadute	124.686
Interessi passivi di competenza dell'esercizio	9.713
Costo storico sostenuto dalla società di leasing	290.000
Costo effettivo del bene	290.000
Fondo ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	145.000
Quota ammortamento dell'esercizio	72.500
Rettifiche e riprese di valore dell'esercizio	
Valore netto di bilancio	72.500

Contratto Leasing

Descrizione	Valore
Contratto di Leasing N.	SI165076
Società di leasing	Crдем leasing
Descrizione del bene	Semovente cingolato

Scheda Leasing

Descrizione	Valore
Valore del bene	62.000,00
Data inizio contratto	14/01/2014
Data versamento maxicanone	14/01/2014
Importo maxicanone	9.600,00
Numero rate complessivo (escluso maxicanone)	59
Periodicità	Mensile
Data pagamento primo canone	13/02/2014

Tipo pagamento canone	Anticipato
Tipo calcolo leasing	Rata Fissa
Importo canone (netto Iva)	982,00
Importo di riscatto	620,00
Data di riscatto	13/02/2019
Bene riscattato	No
Tasso di interesse effettivo	0,38741704
Tasso di interesse annuale	4,64900448
Spese contrattuali	
Oneri di incasso	
Aliquota di ammortamento	
Tipo calcolo ammortamento	Annuale
Data entrata in funzione	14/01/2014
Aliquota Iva	22,00
Percentuale di detraibilità Iva	100,00
Percentuale di detraibilità II.DD.	100,00

Prospetto leasing

Descrizione	Valore
Canoni versati (quota capitale)	9.975
Canoni da versare (quota capitale)	33.477
Quota canoni di competenza	13.275
Valore attuale delle rate di canone non scadute	33.607
Interessi passivi di competenza dell'esercizio	1.809
Costo storico sostenuto dalla società di leasing	62.000
Costo effettivo del bene	62.000
Fondo ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	
Quota ammortamento dell'esercizio	
Rettifiche e riprese di valore dell'esercizio	
Valore netto di bilancio	62.000

Riepilogo prospetti leasing

Descrizione	Valore
Canoni versati (quota capitale)	97.980
Canoni da versare (quota capitale)	164.709
Quota canoni di competenza	123.019
Valore attuale delle rate di canone non scadute	162.788
Interessi passivi di competenza dell'esercizio	12.652
Costo storico sostenuto dalla società di leasing	706.380
Costo effettivo del bene	706.380
Fondo ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	410.786
Quota ammortamento dell'esercizio	92.346
Rettifiche e riprese di valore dell'esercizio	
Valore netto di bilancio	203.248

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

	Importo
a.1) Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	706.380
relativi fondi ammortamento	410.786
a.4) Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio	92.346
a.6) Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio	203.248

	Importo
relativi fondi ammortamento	503.132
Totale (a.6+b.1)	203.248
c.1) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	259.939
di cui scadenti nell'esercizio successivo	97.980
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	161.959
c.3) Rimborso delle quote capitale e riscatti nel corso dell'esercizio	97.980
c.4) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio	161.959
di cui scadenti nell'esercizio successivo	62.731
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	99.228
d) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a.6+b.1-c.4)	41.289
f) Effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (d-e)	41.289

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

In questa voce sono presenti due depositi cauzionali:

- noleggio volkswagen € 1.717,81
- contratto Telefonia € 100,00

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.818	1.818	1.818
Totale crediti immobilizzati	1.818	1.818	1.818

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.285.482	338.417	1.623.899
Totale rimanenze	1.285.482	338.417	1.623.899

Attivo circolante: crediti

Crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti. Gli stessi sono suddivisi in base alla relativa scadenza. I crediti sono tutti relativi al territorio italiano.

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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.987.320	368.966	3.356.286	3.156.963	199.323	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	32.714	32.714	32.714	-	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	129.741	(71.351)	58.390	7.390	51.000	27.000

	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
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.117.061	330.329	3.447.390	3.197.067	250.323	27.000

La voce **crediti tributari** è rappresentata dal credito d'imposta spettante, in base al DL 145/13 art. 3, sulle spese di ricerca sostenute nel 2015 pari complessivamente ad euro 101.922.

Nella voce crediti verso altri: 1) un deposito cauzionale svincolabile nell'esercizio pari ad euro 540; 2) Acconti ersati a fornitori per euro 850; 3) credito verso dipendenti per euro 57.000 di cui 6.000 esigibili entro l'esercizio successivo e 51.000 oltre. Di questi euro 27.000 oltre i cinque anni.

I crediti sono esposti in bilancio al netto del relativo Fondo Svalutazione. Di seguito le variazioni intervenute:

	Saldo iniziale	Acc.to esercizio	Utilizzi f.do sval. crediti	Saldo finale
Acc.to art. 106 T.U		30.439	16.128	16.128
Acc. ti tassati			110.389	110.389
Totale	30.439		126.517	126.517

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

I titoli compresi nell'attivo circolante, costituiti da BTP, non hanno avuto movimentazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	-	0	-
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	-	0	-
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	-	0	-
Altre partecipazioni non immobilizzate	-	0	-
Azioni proprie non immobilizzate	-	0	-
Altri titoli non immobilizzati	50.000	0	50.000
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	50.000	0	50.000

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	495.080	86.774	581.854
Denaro e altri valori in cassa	1.203	1.666	2.869
Totale disponibilità liquide	496.283	88.440	584.723

Ratei e risconti attivi

Ratei e Risconti attivi

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti attivi che assumono valore apprezzabile.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, dove necessario le opportune variazioni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	59.209	3.135	62.344

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	59.209	3.135	62.344

Elenco risconti attivi

	Descrizione	Importo
-	MAXI CANONE LEASING	35.186
-	CANONI	3.597
-	ASSICURAZIONI	15.934
-	PRESTAZIONI	292
-	TELEFONICHE	6.619
-	INTERESSI	348
-	CONTRATTI	366
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Totale	TOTALE	62.344

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Di seguito verranno analizzate le variazioni e la composizione delle voci del Passivo

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Voci patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

La riserva legale risulta incrementata di € 44.937 a seguito dell'accantonamento del 5% dell'utile conseguito nell'esercizio 2014 in esecuzione della delibera assembleare del 30/06/2015.

Gli utili portati a nuovo si sono incrementati di € 703.813 pari alla differenza tra l'utile del 2014 pari complessivamente ad euro 898.751, l'accantonamento a Riserva legale pari ad euro 44.937 e l'importo di euro 150.000 relativo alla delibera del 24 settembre 2015 di distribuzione degli utili. Di questo importo si fa presente che la parte relativa ad utili formata fino la 2007 è pari ad € 141.530.

L'utile d'esercizio al 31/12/2015 ammonta a € 942.600.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni		
Capitale	100.000	-	-		100.000
Riserva legale	91.911	-	44.937		136.848
Utili (perdite) portati a nuovo	2.193.653	150.000	853.814		2.897.467
Utile (perdita) dell'esercizio	898.751	-	(898.751)	942.600	942.600
Totale patrimonio netto	3.284.315	150.000	-	942.600	4.076.915

Di seguito si riporta la consistenza del Patrimonio Netto al 31/12/2014 onde dare rappresentazione della movimentazione dello stesso su due esercizi.

	Saldo al 31/12/2013	Incrementi/decrementi	Saldo al 31/12/2014
I Capitale	100.000		100.000
II Riserva da sovrapp. azione			
III Riserve di rivalutazione			
IV Riserva legale	48.378	43.533	91.911
V Riserve statutarie			
VI Riserve per azioni proprie			
VII Altre riserve			
VIII Utili (perdite) a nuovo	1.366.523	827.130	2.193.653
IX Utile dell'esercizio	870.663	28.088	898.751
IX Perdita dell'esercizio			
Totale	2.385.564	898.751	3.284.315
	Saldo al 31/12/2014	Incrementi/decrementi	Saldo al 31/12/2015
I Capitale	100.000		100.000
II Riserva da sovrapp. azione			
III Riserve di rivalutazione			
IV Riserva legale	91.911	44.937	136.848
V Riserve statutarie			
VI Riserve per azioni proprie			
VII Altre riserve			
VIII Utili (perdite) a nuovo	2.193.653	703.814	2.897.467
IX Utile dell'esercizio	898.751	43.849	942.600
IX Perdita dell'esercizio			

Totale	3.284.315	792.600	4.076.915
---------------	-----------	---------	-----------

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Di seguito vengono espone le voci di patrimonio netto indicando la possibilità di utilizzo

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	100.000			-
Riserva legale	136.848	UTILI	A,B	136.848
Utili portati a nuovo	2.897.467	UTILI	A,B,C,	2.897.467
Totale	3.134.315			3.034.315
Residua quota distribuibile				3.034.315

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento fine rapporto

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	198.557
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	65.267
Utilizzo nell'esercizio	19.620
Totale variazioni	45.647
Valore di fine esercizio	244.204

Debiti

Debiti

I debiti verso banche si riferiscono a :

1) Prestito Banca Popolare di ancona per un importo di € 300.000 stipulato Aprile 2013 di durata pari a 48 rate scadenza 30/04/2017. Rata costante € 6.870 interesse variabile indicizzato all'euribor 3 mesi aumentato di uno spread pari a 4.5%. primo tasso applicato 4.706%. L'importo residuo a fine esercizio è pari ad € 106.330 di cui € 27.480 scadenti oltre l'esercizio successivo; 2) Finanziamento in conto capitale erogato dalla banca Italease in seguito a decreto di concessione di agevolazione in base alla legge 215/92. L'importo residuo a fine esercizio è pari ad € 17.671 tasso dello 0.50% in rate annuali da € 2.524 per cui l'ultima rata sarà pagata il 30/12/2022. Il debito con scadenza oltre l'esercizio è pari ad € 15.147 e di questo oltre il quinquennio € 5.048; 3) Finanziamento presso Credem contratto a Maggio per un importo di € 100.000 di durata pari a 24 mesi, scadenza Maggio 2016, rata variabile tasso nominale 3,4% e variazione Euribor a 3 mesi. Debito residuo a fine esercizio pari ad € 21.346 scadente entro l'esercizio successivo; 4) Finanziamento Credem per un importo di € 100.000 stipulato a Gennaio 2015 di durata pari a 15 rate scadenza il 09/04/2016. rata costante pari ad € 6.801 interesse nominale 3,00% fisso per tutta la durata del finanziamento. Debito residuo a fine esercizio € 27.031 scadente entro l'esercizio successivo.

Acconti. La voce accoglie l'importo relativo agli acconti versati dai clienti alla firma del contratto per € 19.895.

I Debiti verso i fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare con la controparte.

La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

La voce debiti v/istituti previdenziali accoglie il debito , al netto di eventuali acconti versati, verso tali istituti.

La voce altri debiti: 1) debito verso dipendenti € 61.5352) Debito v/soci per distribuzione utili deliberati € 60.000

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti oltre 5 anni

Nelle tabelle seguenti vengono riportati i debiti in base alla relativa scadenza. Non esistono debiti con garanzie reali su beni sociali. I debiti sono tutti relativi al territorio italiano. L'unico debito oltre i cinque anni è stato già evidenziato e commentato nel paragrafo introduttivo relativo ai debiti bancari.

	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	287.217	(114.838)	172.379	129.752	42.627	5.048
Acconti	69.521	(49.626)	19.895	19.895	-	-
Debiti verso fornitori	1.083.028	(48.196)	1.034.832	1.034.832	-	-
Debiti tributari	128.542	(9.441)	119.101	119.101	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	49.791	25.734	75.525	75.525	-	-
Altri debiti	40.991	80.544	121.535	121.535	-	-
Totale debiti	1.659.090	(115.823)	1.543.267	1.500.640	42.627	5.048

Di seguito il dettaglio:

	Importo
Debiti v/ fornitori Italia	940.190
Debiti v/fornitori Italia per fatture da ricevere	94.643
Debiti v/fornitori Estero	
Debiti v/fornitori Estero per fatture da ricevere	
Totale	1.034.833
	Importo
Debiti per imposte sul reddito	1.263
Debiti per IRPEF lavoratori dipendenti	35.594
Debiti per IVA	79.852
Altri debiti	2.392
Totale	119.101
	Importo
Debiti v/Inps	58.469
Debiti v/Inail	10.510
Previdai	6.546
Totale	75.525

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Impegni e garanzie

Le notizie relative alla composizione e alla natura sia dei conti d'ordine sia degli altri impegni che risultino utili per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria.

I canoni dei beni in leasing ammontano a 128.039 e rappresentano il valore complessivo dei canoni a scadere, comprensivi di quota capitale e interessi da corrispondere alle società locatrici per :

1) **Credem** leasing stipulato a Febbraio 2012 per l'acquisto di un Trattore a sbalzo. Durata complessiva 48 mesi con rate da € 348,50, riscatto, pari ad € 163,66, previsto a Aprile 2016 ; 2) **Credem** leasing stipulato a Febbraio 2012 per l'acquisto di un TSemovente cingolato con cassone ribaltabile. Durata complessiva 48 mesi con rate da € 1.336, riscatto, pari ad € 630,14, previsto a Maggio 2016;3) **Unicredit leasing** Mercedes benz 316 allestito con laboratorio mobile per diagnostica su cavi. La durata complessiva è pari a 59 rate mensili da € 4.580, il riscatto di € 2.900 è previsto a Giugno 2018;4) **Credem leasing**, stipulato a Gennaio, durata complessiva 59 mesi con rate da 982,00, riscatto pari ad € 620,00 previsto a Gennaio 2019

Le fidejussioni prestate sono così sinteticamente evidenziate:

Per esecuzione contratti. Per alcuni contratti viene richiesta alla nostra società, a garanzia del corretto adempimento delle obbligazioni nascenti dal contratto. Di seguito si fornisce l'elenco con le relative scadenze:

- Unicredit per cliente CESI , scadenza 15/10/2016, importo € 15.000;
- Unicredit per cliente Parco Eolico Cocullo spa, con scadenza 15/10/2016, importo € 20.000

Si evidenzia inoltre che relativamente ai lavori contrattualmente già acquisiti in portafoglio al 31/12/2015 restano ancora da eseguire e fatturare € 13.856.146

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

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

Ripartizione dei ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è così riepilogabile, in base alle categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI MNT ORDINARIE	1.829.975
RICAVI GLOBAL SERVICE	1.304.606
RICAVI MNT STRAORDINARIE	1.290.718
RICAVI TELECONTROLLO	617.986
RICAVI VENDITA MATERIALI	663.733
RICAVI DISPONIBILITA MATERIALI	386.022
RICAVI PER DIGITAZIONE	114.600
RICAVI PER NOLEGGI	205.282
RICAVI RICERCA GUASTI/COMMISSI	313.511
RICAVI CANONI	60.713
ALTRI	91.159
Totale	6.878.305

Costi della produzione

Di seguito il raffronto temporale dei costi.

	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
Acquisti di produzione			
Materie prime	892.787	243.459	1.136.246
Semilavorati			
Prodotti finiti			
Materiali di consumo	942	14.220	15.162
Imballi	1.047	-604	443
Altri acquisti			
Resi, sconti, abbuoni e rett.	-5.838	-12.063	-17.901
Totale	900.614	269.138	1.169.752
	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
Altri costi generali	171.533	75.009	246.542
Manutenzioni	37.843	-1.975	35.868
Pulizie e smaltimento rifiuti	819	5.067	5.886
Trasporto e vigilanza	39.816	6.995	46.811
Consulenze tecniche	16.080	-423	15.657
Servizi industriali			
Altri costi industriali			
Pubblicità e propag. e rappr.	83.832	-49.219	34.613

Rimborso spese			
Consulenze di marketing			
Altri costi per servizi commer			
Emolumenti ad Amministratori	4.765	-4.765	
Postali	16	17	33
Consulenze e prest. profess.	21.871	5.425	27.296
Assicurazioni	16.633	3.134	19.767
Rimb. spese a pers.le di strut			
Lavorazioni esterne	1.766.091	163.351	1.929.442
Compenso al collegio sindacale			
Totale	2.159.299	202.616	2.361.915
	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
Canoni di locazione	70.083	140.952	211.035
Canoni leasing	160.778	-44.538	116.240
Fitti passivi	26.650	37.271	63.921
Totale	257.511	133.685	391.196
	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
Salari e stipendi	802.764	378.161	1.180.925
Oneri sociali	256.918	86.383	343.301
Trattamento fine rapporto	50.837	15.394	66.231
Trattamento quiescenza e sim.			
Altri costi			
Totale	1.110.519	479.938	1.590.457
	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
Costi di impianto e di ampli.			
Costi di ric. svil. e pubbl.			
Dir. di brev. Ind. e op. Ing.			
Concessioni di licenze	96		96
Avviamento			
Altri beni			
Totale	96	0	96
	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
Terreni e fabbricati			
Impianti e macchinari	178		178
Attrezzature industr. e commer	5.804	1.729	7.533
Altri beni materiali	62.980	-629	62.351
Totale	68.962	1.100	70.062

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	5.152
Totale	5.152

Nella voce proventi finanziari diversi sono presenti:

- interessi attivi clienti € 4.273
- interessi su c/c € 5
- interessi su titoli dell'attivo circolante € 850

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

La voce C.17 del conto economico (“interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti”), risulta così composta:

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	10.194
Altri	1.659
Totale	11.853

Proventi e oneri straordinari

	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
Plusvalenze da alienazioni			
Terreni e fabbricati			
Impianti e macchinari			
Attrez. Industriali e commerc.			
Diritti di brevetti industriali, marchi e licenze			
Partecipazioni			
Altri titoli			
Plusvalenze da cessione titoli			
Plusval. da cessioni obbligatorie di partecip. sociali			
Azioni proprie			
Altri proventi straordinari			
Fatt.emesse per importo super.a quello in esercizi. precedenti			
Insussistenza di oneri	5.143	-4.887	256
Indennita' assicurative	2.000	5.640	7.640
Donazioni			
Contributi in conto capitale			
Utilizzo fondi			
Incasso credito considerato inesig.			
Totali	7.143	753	7.896
	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
Minusvalenze da alienazioni			
Terreni e fabbricati			
Impianti e macchinari			
Attrezzature ind. e commerc.			
Diritti di brevetti industriali, marchi e licenze			
Partecipazioni			
Altri titoli			
Imposte esercizi precedenti			
Oneri vari			
Spese, perdite che hanno formato reddito in eserc. precedenti			
Svalutazioni e insussistenze attivita' iscritte in bilancio	1.346	-1.296	50
Minusvalenze non fiscalmente deducibili			
Autovett. cilindrata > 2000 cc benz; > 2500 cc Diesel			
Motocicli di cilindrata > 350 cc			

Aeromobili da turismo, navi e imbarcazioni da diporto			
Mancati ricavi su reddito			
Totale	1.346	-1.296	50

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite

Le Imposte sul reddito (Ires / Irap) sono state accantonate secondo il principio di competenza.

Le variazioni intervenute sono le seguenti:

	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
Imposte correnti	477.011	1.986	478.997
Imposte differite			
Imposte anticipate			
Totale	477.011	1.986	478.997

Nel dettaglio le imposte correnti sono formate da:

-IRES € 384.159

-IRAP € 94.838

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Nel seguito si riporta il rendiconto finanziario per l'esercizio 2015 che è stato redatto conformemente all'OIC n.10:

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	942.600	898.751
Imposte sul reddito	478.997	477.011
Interessi passivi/(attivi)	6.701	14.742
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.428.298	1.390.504
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	192.748	64.556
Ammortamenti delle immobilizzazioni	70.158	69.058
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	262.906	133.614
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.691.204	1.524.118
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(338.417)	(64.241)
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(495.483)	(455.405)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(48.196)	(301.225)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(3.135)	18.797
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(1.966)	1.966
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	85.848	(139.857)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(801.349)	(939.965)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	889.855	584.153
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(6.701)	(14.742)
(Imposte sul reddito pagate)	(478.997)	(477.011)
(Utilizzo dei fondi)	(20.584)	(616)
Totale altre rettifiche	(506.282)	(492.369)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	383.573	91.784
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(30.295)	(23.924)
Immobilizzazioni immateriali		
Flussi da disinvestimenti	-	1
Immobilizzazioni finanziarie		
Flussi da disinvestimenti	-	2.946
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(30.295)	(20.977)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(13.471)	(38.364)
(Rimborso finanziamenti)	(101.367)	(68.495)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(300.000)	-
Dividendi e acconti su dividendi pagati	150.000	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(264.838)	(106.859)

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	88.440	(36.052)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	496.283	532.335
Disponibilità liquide a fine esercizio	584.723	496.283

Nota Integrativa Altre Informazioni

Accordi non risultanti dallo Stato patrimoniale

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 22-ter, del Codice Civile si segnala che non sussistono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale, che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Società.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Non sussiste l'ipotesi in questione.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art.2428, comma 2, punti 3) e 4) c.c. relativamente alle azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, e alle azioni proprie e di società controllanti acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona: non ricorre alcuna delle fattispecie in ordine alle azioni proprie o azioni /quote di società controllanti.

Nota Integrativa parte finale

Note Finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto proponendo il riporto a nuovo dell'utile esercizio previa deduzione del 5% da destinare a Riserva Legale.

L'ORGANO AMMINISTRATIVO

DANIELE RESCIGNO

CHIARA ESPOSITO

ANNAMARIA SCOGNAMIGLIO

Io sottoscritto Dott. Massimiliano D'Imperio iscritto all'ordine dei dottori commercialisti ed esperti contabili di Napoli Nord al n. 510/A quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies della legge 340/2000, dichiaro che la presente copia informatica è conforme all'originale depositato presso la società.