

SERCOP AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEI CORNAGGIA 33, RHO
Codice Fiscale	05728560961
Numero Rea	MI 1844020
P.I.	05728560961
Capitale Sociale Euro	91799.50 i.v.
Forma giuridica	ALTRI ENTI CON P.G.
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		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	35.210	27.721
7) altre	20.228	21.418
Totale immobilizzazioni immateriali	55.438	49.139
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	38.880	40.565
3) attrezzature industriali e commerciali	13.486	11.480
4) altri beni	48.123	47.550
Totale immobilizzazioni materiali	100.489	99.595
Totale immobilizzazioni (B)	155.927	148.734
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.355.455	5.854.126
Totale crediti verso clienti	5.355.455	5.854.126
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.134	43.242
Totale crediti tributari	59.134	43.242
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	38.511
Totale crediti verso altri	-	38.511
Totale crediti	5.414.589	5.935.879
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	802.039	769.467
3) danaro e valori in cassa	6.137	4.131
Totale disponibilità liquide	808.176	773.598
Totale attivo circolante (C)	6.222.765	6.709.477
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	1.202.133	307.517
Totale ratei e risconti (D)	1.202.133	307.517
Totale attivo	7.580.825	7.165.728
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	91.800	91.800
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	-	(1)
Totale altre riserve	-	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
	78.736	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	15.351	78.736
Utile (perdita) residua	15.351	78.736
Totale patrimonio netto	185.887	170.535
B) Fondi per rischi e oneri		
3) altri		
	166.500	166.500

Totale fondi per rischi ed oneri	166.500	166.500
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	163.143	88.146
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.556.792	4.429.125
Totale debiti verso fornitori	3.556.792	4.429.125
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	429	39.699
Totale debiti tributari	429	39.699
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	58.450	6.423
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	58.450	6.423
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	649.090	-
Totale altri debiti	649.090	-
Totale debiti	4.264.761	4.475.247
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	2.800.534	2.265.300
Totale ratei e risconti	2.800.534	2.265.300
Totale passivo	7.580.825	7.165.728

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.225.897	14.036.359
5) altri ricavi e proventi		
altri	2.415	2.002
Totale altri ricavi e proventi	2.415	2.002
Totale valore della produzione	16.228.312	14.038.361
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	124.694	50.919
7) per servizi	14.283.154	12.632.348
8) per godimento di beni di terzi	43.591	6.780
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.245.949	950.946
b) oneri sociali	347.673	262.925
c) trattamento di fine rapporto	83.657	63.087
Totale costi per il personale	1.677.279	1.276.958
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.938	6.721
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.869	10.692
Totale ammortamenti e svalutazioni	28.807	17.413
14) oneri diversi di gestione	20.599	19.631
Totale costi della produzione	16.178.124	14.004.049
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	50.188	34.312
C) Proventi e oneri finanziari:		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.679	3.580
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.679	3.580
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.679)	(3.580)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	1.369	90.309
Totale proventi	1.369	90.309
21) oneri		
altri	51	7.265
Totale oneri	51	7.265
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1.318	83.044
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	47.827	113.776
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	32.476	35.040
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	32.476	35.040
23) Utile (perdita) dell'esercizio	15.351	78.736

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

Nota Integrativa parte iniziale

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Milano

PREMESSA

Il presente bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, dei principi contabili e delle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili O.I. C. L'azienda è stata costituita in data 16/4/07 ed è partecipato dai comuni:

- comune di Arese
- comune di Cornaredo
- comune di Lainate
- comune di Pero
- comune di Pogliano Milanese
- comune di Pregnana Milanese
- comune di Rho
- comune di Settimo Milanese
- comune di Vanzago
- comune di Nerviano

FATTI DI RILIEVO E STRUTTURA

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale.

Non si segnalano neppure fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze tra le voci di questo bilancio e quelle del bilancio precedente. Né si ritiene siano necessarie ulteriori informazioni da fornire oltre a quelle previste da specifiche disposizioni di legge al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della Situazione Patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, C.c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- si è seguito il principio della prudenza e nel bilancio sono compresi solo gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, n. 6-bis, C.c.);
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione di cui all'art. 2426, C.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

STRUTTURA DELLO SP E DEL CE

Le descrizioni delle voci di bilancio seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425 bis, C.c.

In particolare:

- nessun elemento dell'attivo o del passivo ricade sotto più voci dello schema ;
- tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili per cui non è stato necessario adattare alcuna delle voci dell'esercizio precedente;
- lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti in unità di euro arrotondando gli importi per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento Ce, la quadratura dei prospetti di bilancio è stata effettuata allocando le differenze emergenti dallo Stato Patrimoniale nella voce A) VII Altre Riserve e le differenze emergenti dal Conto Economico alla voce E 20) Proventi straordinari oppure E 21) Oneri straordinari. Anche nella nota integrativa gli importi sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I più significativi criteri di valutazione osservati nella redazione del bilancio sono di seguito commentati.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto (di produzione/di conferimento/scissione) riportate al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura. Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori. L'aliquota di ammortamento è pari al 20 per cento.

L'immobilizzazione che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

Al fine di individuare le perdite durevoli di valore la società ha adottato, in quanto sussistono i requisiti dimensionali, l'approccio semplificato basato sulla capacità d'ammortamento.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto (di produzione/di conferimento/scissione) esposte al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori; il costo di produzione comprende tutti i costi diretti e quelli indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione è ripristinato il valore originario.

Le aliquote di ammortamento sono pari:

- impianti e macchinari 20 per cento
- attrezzature 20 per cento
- altri beni 20 per cento.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione, comprensivo degli oneri accessori; il costo viene ridotto per perdite durevoli di valore ed il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi qualora vengano meno i motivi della svalutazione effettuata.

I crediti sono valutati al presunto valore di realizzo pari al loro valore nominale (rettificando il loro valore nominale con appositi fondi rettificativi).

I titoli di debito sono valutati titolo per titolo al costo specifico d'acquisto comprensivo degli oneri accessori; se alla data di chiusura dell'esercizio il titolo risulta di valore durevolmente inferiore viene corrispondentemente svalutato e se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

RIMANENZE

Nessuna voce

CREDITI

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo (pari al loro valore nominale) al netto degli appositi fondi rettificativi.

RATEI E RISCOINTI

I ratei e i risconti sono quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, iscritti per realizzare il principio economico della competenza.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire oneri di esistenza certa o probabile dei quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima sulla base degli elementi a disposizione.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il debito maturato alla fine dell'esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali.

DEBITI

I debiti sono iscritti al valore di estinzione. Si ritiene di non dover fornire la suddivisione geografica per ciascuna voce di debito in quanto la stessa non è significativa. In relazione all'ammontare dovuto ai creditori non nazionali nell'apposito prospetto sono indicati i debiti suddivisi per le varie aree geografiche in cui opera la società.

CONTI D'ORDINE

I conti d'ordine comprendono le categorie dei rischi, gli impegni e dei beni di terzi.

COMPONENTI POSITIVE E NEGATIVE DI REDDITO

Le componenti positive e negative di reddito sono iscritte secondo il principio di competenza economica al netto dei resi, degli sconti abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse alla vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi. I ricavi e i costi relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale è compiuta la relativa operazione. I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine vengono iscritti per le quote di competenza dell'esercizio.

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono imputate secondo il principio della competenza, ciò determina la rilevazione delle imposte correnti e delle imposte differite attive e passive in presenza di differenze temporanee tra il risultato civilistico e l'imponibile fiscale.

ALTRE INFORMAZIONI

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi del comma quattro dell'art. 2423, C.c. e che nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Valore di bilancio	27.721	21.418	49.139
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	17.290	946	18.236
Ammortamento dell'esercizio	9.802	2.136	11.938
Totale variazioni	7.488	(1.190)	6.299
Valore di fine esercizio			
Valore di bilancio	35.210	20.228	55.438

In altre immobilizzazioni sono comprese i costi per software e per manutenzioni e riparazioni su immobili di terzi.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	43.384	22.324	64.469	130.177
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.819	10.844	16.919	30.582
Valore di bilancio	40.565	11.480	47.550	99.595
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	3.506	6.273	7.984	17.763
Ammortamento dell'esercizio	5.191	4.266	7.411	16.868
Totale variazioni	(1.685)	2.007	573	894
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	38.880	13.486	48.123	100.489

In altre immobilizzazioni sono comprese i costi degli arredi ed elettrodomestici.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Attivo circolante

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	5.854.126	(498.671)	5.355.455	5.355.455
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	43.242	15.892	59.134	59.134
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	38.511	(38.511)	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.935.879	(521.290)	5.414.589	-

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante rispetto l'esercizio precedente. Nei crediti tributari sono presenti crediti per acconti IRAP per euro 32.481, per IRES per euro 2.595 e per ritenute per euro 452. Nei crediti vs altri sono compresi fornitori c/anticipi per euro 9.071, per note credito da ricevere per euro 1.634e verso Inail per euro 16.200.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	769.467	32.572	802.039
Denaro e altri valori in cassa	4.131	2.006	6.137
Totale disponibilità liquide	773.598	34.578	808.176

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei depositi bancari e della cassa rispetto l'esercizio precedente. L'analisi della nostra liquidità giacente presso le banche appare evidenziata e confrontata con le risultanze dell'anno precedente nella tabella.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	305.387	886.578	1.191.965
Altri risconti attivi	2.130	8.038	10.168
Totale ratei e risconti attivi	307.517	894.616	1.202.133

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei ratei e risconti attivi. I ratei e i risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza. Non sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni. I ratei attivi ammontano rappresentano quote di ricavi di competenza anno 2015 in attesa di manifestazione numeraria e di relativa fatturazione nei confronti, principalmente:

- da FSR anno 2005 euro 982.068
- da FNA anno 2014 euro 96.113
- da ABITARE RETE euro 77.278

- da BANCA MONTE euro 27.007
- da VITA INDIPENDENTE euro 9.457

I risconti attivi sono da attribuire, principalmente, a costi relativi a canoni assicurativi

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	91.800	-			91.800
Altre riserve					
Varie altre riserve	(1)	-			-
Totale altre riserve	(1)	-			-
Utili (perdite) portati a nuovo	-	78.736			78.736
Utile (perdita) dell'esercizio	78.736	(78.736)		15.351	15.351
Totale patrimonio netto	170.535	-		15.351	185.887

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

In altri fondi si è ritenuto opportuno procedere alla costituzione del fondo rischi a seguito del variato assoggettamento aziendale alla contribuzione INPS, come azienda di natura privatistica, sin dalla data del 2011, anno in cui è avvenuto la variazione di statuto. Tale fondo contiene indennità potenziali di TFR per il biennio 2011-2012 e sino al 30/04/2013. Tale fondo non ha avuto variazioni nel corso dell'anno 2015 ed ammonta ad euro 166.500.

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	88.146
Variazioni nell'esercizio	
Totale variazioni	74.997
Valore di fine esercizio	163.143

La tabella contiene l' "Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato". L'ammontare di questo debito, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde a quello delle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio maturate a partire dal 01/05/2013 in riferimento a quanto riportato nel fondo rischi e oneri futuri.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	4.429.125	(872.333)	3.556.792	3.556.792
Debiti tributari	39.699	(6.795)	429	429
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.423	19.522	58.450	58.450
Altri debiti	-	649.090	649.090	649.090
Totale debiti	4.475.247	(210.486)	4.264.761	-

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	944.483	289.550	1.234.033
Altri risconti passivi	1.320.817	245.684	1.566.501
Totale ratei e risconti passivi	2.265.300	535.234	2.800.534

Per la determinazione dei ratei e dei risconti passivi sono stati usati i medesimi criteri adottati per quelli attivi. Non sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni. I ratei passivi sono rappresentati da costi di esercizio di competenza dell'anno 2015 che avranno la propria manifestazione numeraria nell'anno successivo. I risconti passivi sono formati da valori di fondi pubblici di competenza dell'anno 2015 ma per i quali non sono stati correlati i rispettivi costi di erogazione dei servizi e quindi vengono spostati negli anni successivi. Di seguito si riportano i valori principali:

- rateo passivo costi CDD euro 66.896
- rateo passivo FSR 2011 euro 82.358
- rateo passivo FSR 12/disab. euro 169.315
- rateo passivo FSR 2014 euro 394.698
- rateo passivo FSR 2015 euro 356.262
- risconto passivo FSR 12 dom euro 86.979
- risconto passivo FSR 12 dis euro 242.584
- risconto passivo fondo 856/min euro 356.086
- risconto passivo FNPS 2013 euro 313.938
- risconto passivo FNPS 2014 euro 100.080

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

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

Il dettaglio per la composizione dei ricavi e delle prestazioni della gestione tipica della nostra Società (art. 2427, n. 10, C.c.) è rimandato alla relazione sulla gestione. La distinzione per area geografica non è significativa.

Costi della produzione

I costi di produzione sostenuti sono principalmente:

- Materiali di consumo e merci c/acquisti per euro 124.694;
- Spese per servizi per euro 14.283.154 principalmente composti da costi
 - 1) per collocamento in comunità per euro 1.823.987
 - 2) per costo Se.s.e.i. per euro 2.099.045
 - 3) per servizio CSE per euro 831.499
 - 4) per trasporti per euro 1.649.595
 - 5) costi per servizi residenziali in RSD per euro 996.858
 - 6) costi in comunità per euro 934.307
 - 7) servizio CDD Asl per euro 561.201
- Costo per il personale impiegato per euro 1.677.279
- Oneri diversi di gestione per euro 28.807 sono compresi tasse locali, omaggi natalizi e spese varie di formazione

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	3.679
Totale	3.679

Proventi e oneri straordinari

Proventi straordinari pari ad euro 1.368 per sopravvenienze attive riferite a poste contabili anni precedenti.

Le sopravvenienze passive sono pari ad euro 51.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Le imposte di competenza per IRAP sono pari ad euro 22.948 e per IRES euro 9.528.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	15.351	78.736
Imposte sul reddito	32.476	35.040
Interessi passivi/(attivi)	3.679	3.580
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	51.506	117.356
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	74.997	35.666
Ammortamenti delle immobilizzazioni	28.807	17.413
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	103.804	53.079
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	155.310	170.435
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	498.671	(1.784.794)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(872.333)	263.441
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(894.616)	(240.113)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	535.235	330.926
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	729.953	2.748
Totale variazioni del capitale circolante netto	(3.090)	(1.427.792)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	152.220	(1.257.357)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(3.679)	(3.580)
(Imposte sul reddito pagate)	(83.751)	(37.713)
Totale altre rettifiche	(87.430)	(41.293)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	64.790	(1.298.650)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(17.764)	(94.033)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(12.195)	(43.408)
Flussi da disinvestimenti	(253)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(30.212)	(137.441)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	8.699
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	8.699
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	34.578	(1.427.392)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	773.598	2.200.990
Disponibilità liquide a fine esercizio	808.176	773.598

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi amministratori e sindaci

	Valore
Compensi a amministratori	4.208
Compensi a sindaci	6.344
Totale compensi a amministratori e sindaci	10.552

Nota Integrativa parte finale

STRUMENTI FINANZIARI IN PORTAFOGLIO

Non sono presenti.

OPERAZIONI CON LE PARTI CORRELATE

La società nel corso del periodo appena trascorso non ha contratto operazioni con i membri del consiglio di amministrazione né con i soci comuni nel rispetto dei contratti di servizio che regolano i rapporti statutari e organizzativi con i medesimi comuni.

ACCORDI FUORI BILANCIO

Non risultano in essere accordi o altri atti i cui effetti non risultino già dallo Stato Patrimoniale e che possano esporre la società a rischi o generare benefici significativi e la cui conoscenza sia utile per una valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della società.

Si conclude la presente nota integrativa assicurandovi che il presente Bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la Situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il Risultato economico dell'esercizio.

Il consiglio di amministrazione

Il Presidente (.....)