

BOVOLONE ATTIVA S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31/12/2016**

Dati Anagrafici	
Sede in	BOVOLONE
Codice Fiscale	03341970238
Numero Rea	VERONA328798
P.I.	03341970238
Capitale Sociale Euro	80.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI BOVOLONE (VERONA)
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2016

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	1.980	3.240
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	465
7) Altre	30.161	26.820
Totale immobilizzazioni immateriali	32.141	30.525
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
2) Impianti e macchinario	0	544
3) Attrezzature industriali e commerciali	2.289	3.131
4) Altri beni	85.810	66.308
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	7.140
Totale immobilizzazioni materiali	88.099	77.123
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	120.240	107.648
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		
Totale rimanenze	0	0
<i>II) Crediti</i>		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	316.704	274.443
Totale crediti verso clienti	316.704	274.443
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	39.664	131.874
Esigibili oltre l'esercizio successivo	21.020	21.020
Totale crediti tributari	60.684	152.894
5-ter) Imposte anticipate	0	1.650
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	2.998
Esigibili oltre l'esercizio successivo	3.727	3.727
Totale crediti verso altri	3.727	6.725
Totale crediti	381.115	435.712
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
6) Altri titoli	792	792
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	792	792
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	525.132	369.764
3) Danaro e valori in cassa	2.478	1.801
Totale disponibilità liquide	527.610	371.565
Totale attivo circolante (C)	909.517	808.069
D) RATEI E RISCONTI	1.721	11.799
TOTALE ATTIVO	1.031.478	927.516

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) PATRIMONIO NETTO		

I - Capitale	80.000	80.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	16.000	16.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	99.346	60.013
Varie altre riserve	7.262	7.262
Totale altre riserve	106.608	67.275
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	24.656	39.333
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	227.264	202.608
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) Per imposte, anche differite	3.000	3.000
4) Altri	90.000	90.000
Totale fondi per rischi e oneri (B)	93.000	93.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	196.664	176.242
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	30.848	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	105.304	54
Totale debiti verso banche (4)	136.152	54
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	219.175	345.585
Totale debiti verso fornitori (7)	219.175	345.585
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	22.591	12.573
Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.584	2.584
Totale debiti tributari (12)	25.175	15.157
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	26.791	24.444
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	26.791	24.444
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	106.020	69.915
Totale altri debiti (14)	106.020	69.915
Totale debiti (D)	513.313	455.155
E) RATEI E RISCONTI	1.237	511
TOTALE PASSIVO	1.031.478	927.516

CONTO ECONOMICO

	31/12/2016	31/12/2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.625.937	1.588.844
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	18.838	22.134
Totale altri ricavi e proventi	18.838	22.134

Totale valore della produzione	1.644.775	1.610.978
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	59.854	54.682
7) Per servizi	780.193	782.673
8) Per godimento di beni di terzi	25.510	26.559
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	444.693	407.597
b) Oneri sociali	186.233	172.974
c) Trattamento di fine rapporto	32.399	29.906
e) Altri costi	20.325	17.577
Totale costi per il personale	683.650	628.054
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	14.047	10.000
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.118	21.393
Totale ammortamenti e svalutazioni	28.165	31.393
14) Oneri diversi di gestione	10.344	9.577
Totale costi della produzione	1.587.716	1.532.938
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	57.059	78.040
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	329	749
Totale proventi diversi dai precedenti	329	749
Totale altri proventi finanziari	329	749
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	5.945	6.054
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.945	6.054
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-5.616	-5.305
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	51.443	72.735
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	25.137	33.402
Imposte differite e anticipate	1.650	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	26.787	33.402
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	24.656	39.333

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	24.656	39.333
Imposte sul reddito	26.787	33.402
Interessi passivi/(attivi)	5.616	5.305

(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	57.059	78.040
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	28.165	31.393
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	28.165	31.393
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	85.224	109.433
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(42.261)	(184.048)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(126.410)	129.895
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	10.078	(11.799)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	726	511
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	118.541	(151.856)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(39.326)	(217.297)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	45.898	(107.864)
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(5.616)	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	20.422	9.129
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	14.806	9.129
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	60.704	(98.735)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(25.094)	(90.628)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(15.663)	(38.395)

Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(40.757)	(129.023)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	30.848	0
Accensione finanziamenti	105.250	54
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	136.098	54
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	156.045	(227.704)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	369.764	0
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	1.801	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	371.565	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	525.132	369.764
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	2.478	1.801
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	527.610	371.565
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte. L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par.80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 20%

Attrezzature industriali e commerciali: 10 - 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 6 - 12%
- macchine ufficio elettroniche: 10 - 20%
- autoveicoli: 10 - 20 - 50%.

Partecipazioni

La società non detiene partecipazioni.

Rimanenze

La Società non produce né commercializza prodotti ma svolge unicamente attività di servizi.

Non ci sono, pertanto, rimanenze di materie prime, semilavorati e/o prodotti finiti e di consumo da rilevare a

fine esercizio.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

Non vi sono crediti per imposte anticipate.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

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

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Rappresentano le passività connesse agli accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi e per le indennità una tantum spettanti a lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento della cessazione del rapporto.

L'accantonamento dell'anno è stato determinato, anche in base a stime, in modo da consentire il

progressivo adeguamento del relativo fondo alla quota complessivamente maturata alla fine dell'esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei debiti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi) Per il principio di rilevanza già richiamato, non sono stati attualizzati i debiti nel caso in cui il tasso d'interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Non vi sono attività e le passività monetarie in valuta.

Costi e ricavi

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

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

CREDITI VERSO SOCI

Non ci sono crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio.

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 32.141 (€ 30.525 nel precedente esercizio).

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	3.240	465	26.820	30.525
Valore di bilancio	3.240	465	26.820	30.525
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	1.361	0	12.686	14.047
Altre variazioni	101	-465	16.027	15.663
Totale variazioni	-1.260	-465	3.341	1.616
Valore di fine esercizio				
Costo	1.980	0	30.161	32.141
Valore di bilancio	1.980	0	30.161	32.141

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 88.099 (€ 77.123 nel precedente esercizio).

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

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	8.123	9.117	461.461	7.140	485.841
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.579	5.986	375.153	0	388.718
Svalutazioni	0	0	20.000	0	20.000
Valore di bilancio	544	3.131	66.308	7.140	77.123
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	544	842	12.732	0	14.118
Altre variazioni	0	0	32.234	-7.140	25.094
Totale variazioni	-544	-842	19.502	-7.140	10.976
Valore di fine esercizio					
Costo	8.123	9.117	493.695	0	510.935
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.123	6.828	387.885	0	402.836
Svalutazioni	0	0	20.000	0	20.000
Valore di bilancio	0	2.289	85.810	0	88.099

ATTIVO CIRCOLANTE**Crediti**

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 381.115 (€ 435.712 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	316.704	0	316.704	0	316.704
Crediti tributari	39.664	21.020	60.684		60.684
Verso altri	0	3.727	3.727	0	3.727
Totale	356.368	24.747	381.115	0	381.115

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	274.443	42.261	316.704	316.704	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	152.894	-92.210	60.684	39.664	21.020	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.650	-1.650	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.725	-2.998	3.727	0	3.727	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	435.712	-54.597	381.115	356.368	24.747	0

Crediti - Ripartizione per area geografica

I crediti sono tutti all'interno dell'area comunitaria.

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

NON vi sono crediti iscritti nell'attivo circolante derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 792 (€ 792 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	792	0	792
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	792	0	792

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 527.610 (€ 371.565 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	369.764	155.368	525.132
Denaro e altri valori in cassa	1.801	677	2.478
Totale disponibilità liquide	371.565	156.045	527.610

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 1.721 (€ 11.799 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	11.799	-10.078	1.721
Totale ratei e risconti attivi	11.799	-10.078	1.721

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**PATRIMONIO NETTO**

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 227.264 (€ 202.608 nd precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	80.000	0	0	0
Riserva legale	16.000	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	60.013	0	0	0
Varie altre riserve	7.262	0	0	0
Totale altre riserve	67.275	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	39.333	0	-39.333	0
Totale Patrimonio netto	202.608	0	-39.333	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		80.000
Riserva legale	0	0		16.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	39.333		99.346
Varie altre riserve	0	0		7.262
Totale altre riserve	0	39.333		106.608
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	24.656	24.656
Totale Patrimonio netto	0	39.333	24.656	227.264

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	80.000	0	0	0
Riserva legale	16.000	0	0	0
Riserva straordinaria	32.208	0	0	0
Varie altre riserve	7.261	0	0	0
Totale altre riserve	39.469	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	27.806	0	-27.806	0
Totale Patrimonio netto	163.275	0	-27.806	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato	Valore di fine

			d'esercizio	esercizio
Capitale	0	0		80.000
Riserva legale	0	0		16.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	27.805		60.013
Varie altre riserve	0	1		7.262
Totale altre riserve	0	27.806		67.275
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	39.333	39.333
Totale Patrimonio netto	0	27.806	39.333	202.608

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	80.000	Apporto soci		0	0	0
Riserva legale	16.000	Utili	A - B	0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	99.346	Utili	A - B - C	0	0	0
Varie altre riserve	7.262	Apporto soci	A - B	0	0	0
Totale altre riserve	106.608			0	0	0
Totale	202.608			0	0	0
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 93.000 (€ 93.000 nel precedente

esercizio).

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

	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	0	3.000	0	90.000	93.000
Variazioni nell'esercizio					
Valore di fine esercizio	0	3.000	0	90.000	93.000

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 196.664 (€ 176.242 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	176.242
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	20.422
Totale variazioni	20.422
Valore di fine esercizio	196.664

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 513.313 (€ 455.155 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	54	136.098	136.152
Debiti verso fornitori	345.585	-126.410	219.175
Debiti tributari	15.157	10.018	25.175
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	24.444	2.347	26.791
Altri debiti	69.915	36.105	106.020
Totale	455.155	58.158	513.313

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427,

comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	54	136.098	136.152	30.848	105.304	0
Debiti verso fornitori	345.585	-126.410	219.175	219.175	0	0
Debiti tributari	15.157	10.018	25.175	22.591	2.584	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	24.444	2.347	26.791	26.791	0	0
Altri debiti	69.915	36.105	106.020	106.020	0	0
Totale debiti	455.155	58.158	513.313	405.425	107.888	0

Debiti - Ripartizione per area geografica

I debiti sono tutti all'interno dell'area comunitaria.

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.237 (€ 511 nel precedente esercizio).
La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	511	726	1.237
Totale ratei e risconti passivi	511	726	1.237

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

Come ampiamente indicato nella Relazione sulla Gestione i ricavi della società sono quasi esclusivamente verso prestazioni al Comune di Bovolone.

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 18.838 (€ 22.134 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			
Rimborsi assicurativi	2.152	-2.152	0
Altri ricavi e proventi	19.982	-1.144	18.838
Totale altri	22.134	-3.296	18.838
Totale altri ricavi e proventi	22.134	-3.296	18.838

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 780.193 (€ 782.673 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	15.053	5.137	20.190
Magazzinaggio	85.569	-3.968	81.601
Lavorazioni esterne	490.056	18.144	508.200
Energia elettrica	5.452	-2.506	2.946
Gas	1.202	-1.202	0
Acqua	1.523	1.616	3.139
Spese di manutenzione e riparazione	72.066	-29.115	42.951
Servizi e consulenze tecniche	3.839	864	4.703
Compensi agli amministratori	13.939	-375	13.564
Prestazioni assimilate al lavoro dipendente	100	19.565	19.665
Pubblicità	8.770	-8.148	622
Spese e consulenze legali	11.861	-11.861	0
Spese telefoniche	3.571	917	4.488
Assicurazioni	21.154	-1.549	19.605
Spese di rappresentanza	1.292	-575	717
Spese di viaggio e trasferta	5.468	4.970	10.438
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	4.303	4.346	8.649
Altri	37.455	1.260	38.715
Totale	782.673	-2.480	780.193

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 25.510 (€ 26.559 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	26.559	-1.049	25.510
Totale	26.559	-1.049	25.510

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 10.344 (€ 9.577 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	344	-28	316
Imposta di registro	224	0	224
Diritti camerali	323	40	363
Abbonamenti riviste, giornali ...	143	47	190
Sopravvenienze e insussistenze passive	3.887	1.220	5.107
Altri oneri di gestione	4.656	-512	4.144
Totale	9.577	767	10.344

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	15.095	0	0	-1.650	
IRAP	10.042	0	0	0	
Totale	25.137	0	0	-1.650	0

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	0
Totale differenze temporanee imponibili	0
Differenze temporanee nette	0
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	-1.650
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	1.650
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	0

ALTRE INFORMAZIONI

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

Compensi amministratori Euro 13.564.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniali.

Operazioni con parti correlate

Le operazioni intrattenute con parti correlate, sono da ricomprendersi tra quelle di ordinaria gestione ed effettuate a normali condizioni di mercato.

Le operazioni stesse risultano rispondere all'interesse economico della società.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta a direzione o coordinamento da parte del Comune di Bovolone.

Al momento della redazione del bilancio non sono ancora stati predisposti dai funzionari comunali i quadri riassuntivi gestionali. Quale ente il Comune non è infatti soggetto alla predisposizione del bilancio secondo i canoni previsti per le società di capitali.

Si provvede pertanto a rilasciare in allegato copia del Prospetto di conciliazione entrate e spese del suddetto Comune dell'esercizio finanziario 2015.

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

G E S T I O N E

	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio			4.805.997,96

RISCOSSIONI	1.904.249,90	10.243.207,47	12.147.457,37
PAGAMENTI	1.818.784,43	10.112.319,53	11.931.103,96
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			5.022.351,37
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dic.			
	DIFFERENZA		5.022.351,37
RESIDUI ATTIVI.....	289.460,13	2.564.725,17	2.854.185,30
RESIDUI PASSIVI	619.104,52	1.844.915,27	2.464.019,79
	DIFFERENZA		390.165,51
	AVANZO (+) o DISAVANZO (-) ...		5.412.516,88
RISULTATO	-Fondi vincolati		3.503.531,03
DI	-Fondi per finanziamento spese in conto capitale		1.185.226,78
AMMINISTR.	-Fondi di ammortamento		
	-Fondi non vincolati.....		723.759,07

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio totalmente a riserva straordinaria.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Crisafulli Carmela

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.