

A.M.I.A.S. SPA AZIENDA MULTISERVIZI IDRICI E AMBIENTALI

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA PAOLO GIACOMETTI,22 15067 NOVI LIGURE AL
Codice Fiscale	83006270066
Numero Rea	Alessandria AL-195485
P.I.	01210930069
Capitale Sociale Euro	17.400.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	360000 Raccolta, trattamento e fornitura di acqua
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		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	56.347.681	58.752.062
Ammortamenti	8.176.534	8.050.923
Totale immobilizzazioni materiali	48.171.147	50.701.139
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.150	1.150
Totale crediti	1.150	1.150
Altre immobilizzazioni finanziarie	277.122	277.122
Totale immobilizzazioni finanziarie	278.272	278.272
Totale immobilizzazioni (B)	48.449.419	50.979.411
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	647.237	782.111
esigibili oltre l'esercizio successivo	39.619	39.619
Totale crediti	686.856	821.730
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	25.330	23.999
Totale attivo circolante (C)	712.186	845.729
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	178	0
Totale attivo	49.161.783	51.825.140
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
Totale capitale	17.400.000	17.400.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
Totale riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione		
Totale riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale		
Totale riserva legale	4.640	4.640
V - Riserve statutarie		
Totale riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio		
Totale riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	428.413	405.389
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0

Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	(2)	0
Totale altre riserve	428.411	405.389
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	13.253	23.024
Utile (perdita) residua	13.253	23.024
Totale patrimonio netto	17.846.304	17.833.053
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	218.583	218.583
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	84.244	222.763
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.080.743	6.984.207
Totale debiti	6.164.987	7.206.970
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	24.931.909	26.566.534
Totale passivo	49.161.783	51.825.140

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	95.867	119.867
5) altri ricavi e proventi		
altri	297.268	316.068
Totale altri ricavi e proventi	297.268	316.068
Totale valore della produzione	393.135	435.935
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	232	47
7) per servizi	128.966	135.448
8) per godimento di beni di terzi	230	230
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1	(1)
b) oneri sociali	295	293
Totale costi per il personale	296	292
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	173.715	173.715
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	173.715	173.715
Totale ammortamenti e svalutazioni	173.715	173.715
14) oneri diversi di gestione	7.887	10.290
Totale costi della produzione	311.326	320.022
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	81.809	115.913
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
altri	0	8.744
Totale proventi da partecipazioni	0	8.744
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	1
Totale proventi diversi dai precedenti	1	1
Totale altri proventi finanziari	1	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	59.578	76.196
Totale interessi e altri oneri finanziari	59.578	76.196
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(59.577)	(67.451)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	943	0
Totale proventi	943	0
21) oneri		
imposte relative ad esercizi precedenti	5.670	0
altri	0	13.734
Totale oneri	5.670	13.734
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(4.727)	(13.734)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	17.505	34.728
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

imposte correnti	4.252	11.704
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.252	11.704
23) Utile (perdita) dell'esercizio	13.253	23.024

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

Nota Integrativa parte iniziale

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio 31/12/2015, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

Ai sensi dell'art. 2423 viene riportata per ogni voce, ove esistente, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo. Conseguentemente, nella presente Nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n. 1) del c.1 dell'art. 2427-bis del Codice Civile.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis, c.7 del Codice Civile.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;

- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna, ovvero al valore di conferimento basato sulla perizia di stima del patrimonio aziendale. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati ricompresi anche altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile ai beni, sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato.

Con gli stessi criteri sono stati aggiunti gli oneri di finanziamento relativi alla fabbricazione interna o presso terzi.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, sia in Euro che in valuta estera, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Non vi sono elementi che comportino la rilevazione di imposte differite o anticipate

Riclassificazioni del bilancio e indici

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società e i principali indici di bilancio.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Attività a breve			
Depositi bancari	22.697	24.034	1.337
Denaro ed altri valori in cassa	1.302	1.296	-6
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	23.999	25.330	1.331
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	23.999	25.330	1.331
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi	1.150	1.150	
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE	1.150	1.150	
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	2.269.395	1.807.419	-461.976
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)	4.000	11.000	7.000
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE	2.273.395	1.818.419	-454.976
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE	-2.272.245	-1.817.269	454.976
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	-2.248.246	-1.791.939	456.307

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	119.867		95.867	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	47	0,04	232	0,24
Costi per servizi e godimento beni di terzi	135.678	113,19	129.196	134,77
VALORE AGGIUNTO	-15.858	-13,23	-33.561	-35,01
Ricavi della gestione accessoria	316.068	263,68	297.268	310,08
Costo del lavoro	292	0,24	296	0,31
Altri costi operativi	10.290	8,58	7.887	8,23
MARGINE OPERATIVO LORDO	289.628	241,62	255.524	266,54

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	173.715	144,92	173.715	181,20
RISULTATO OPERATIVO	115.913	96,70	81.809	85,34
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-67.451	-56,27	-59.577	-62,15
RISULTATO ORDINARIO	48.462	40,43	22.232	23,19
Proventi ed oneri straordinari	-13.734	-11,46	-4.727	-4,93
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	34.728	28,97	17.505	18,26
Imposte sul reddito	11.704	9,76	4.252	4,44
Utile (perdita) dell'esercizio	23.024	19,21	13.253	13,82

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	9.566.961	-33.611		9.533.350
Impianti e macchinari	33.572.894	-84		33.572.810
Altri beni	60.644			60.644
Immobilizz in corso/acconti	7.500.641	-2.496.298		5.004.343
Arrotondamento	-1	1		
Totali	50.701.139	-2.529.992		48.171.147

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	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	746.363	(130.333)	616.030	616.030	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	29.521	(165)	29.356	29.356	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	45.847	(4.377)	41.470	1.851	39.619	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	821.730	(134.874)	686.856	647.237	39.619	0

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Totale crediti verso clienti	746.363	616.030	-130.333

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite			
Crediti IRES/IRPEF			
Crediti IRAP			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Acconti IRES/IRPEF	17.356	5.644	-11.712
Acconti IRAP	4.468	5.978	1.510
Crediti IVA	2.872	17.075	14.203
Altri crediti tributari	4.825	659	-4.166
Arrotondamento			
Totali	29.521	29.356	-165

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) vs. altri esig. entro esercizio	6.228	1.851	-4.377
Crediti verso dipendenti	1.044		-1.044
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
b) vs altri esig. oltre esercizio	39.619	39.619	
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro	39.619	39.619	
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
Totale altri crediti	45.847	41.470	-4.377

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	22.697	1.337	24.034
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	1.302	(6)	1.296
Totale disponibilità liquide	23.999	1.331	25.330

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si riporta nel seguente prospetto il riepilogo delle variazioni registrate nelle altre voci dell'attivo, in parte già analizzate in precedenza.

	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 soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0			
Crediti immobilizzati	1.150	0	1.150	0	1.150	0
Rimanenze	0	0	0			

	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 iscritti nell'attivo circolante	821.730	(134.874)	686.856	647.237	39.619	0
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0			
Disponibilità liquide	23.999	1.331	25.330			
Ratei e risconti attivi	0	178	178			

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 17.846.304 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	17.400.000	0	0	0	0	0		17.400.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	4.640	0	0	0	0	0		4.640
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	405.389	0	0	23.024	0	0		428.413
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	0	0	0	(2)	0	0		(2)
Totale altre riserve	405.389	0	0	23.022	0	0		428.411
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	23.024	0	0	23.024	0	0	13.253	13.253
Totale patrimonio netto	17.833.053	0	0	46.046	0	0	13.253	17.846.304

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

Legenda colonna "Possibilità di utilizzazione": A = per aumento di capitale; B = per copertura perdite; C = per distribuzione ai soci.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	17.400.000			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	4.640		a b	0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	428.413		abc	405.389	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0			0	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi	0			0	0	0
Varie altre riserve	(2)			0	0	0
Totale altre riserve	428.411			405.389	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Totale	17.833.051			405.389	0	0
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				405.389		

Il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	218.583
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	0
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	0
Totale variazioni	0
Valore di fine esercizio	218.583

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 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
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	2.269.395	(461.976)	1.807.419	0	1.807.419	0
Debiti verso altri finanziatori	4.000	7.000	11.000	0	11.000	0
Acconti	9.963	0	9.963	9.963	0	0
Debiti verso fornitori	130.792	(76.801)	53.991	53.991	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	842.061	0	842.061	0	842.061	0
Debiti verso controllanti	277.000	0	277.000	0	277.000	0
Debiti tributari	25.135	(6.474)	18.661	18.661	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.663	(1.251)	412	412	0	0
Altri debiti	3.646.961	(502.481)	3.144.480	1.217	3.143.263	0
Totale debiti	7.206.970	(1.041.983)	6.164.987	84.244	6.080.743	0

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) esig. entro esercizio			
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
b) esig. oltre esercizio	2.269.395	1.807.419	-461.976
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui	2.269.395	1.807.419	-461.976
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
Totale debiti verso banche	2.269.395	1.807.419	-461.976

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	130.792	53.991	-76.801
Fornitori entro esercizio:	66.392	45.026	-21.366
Fatture da ricevere entro esercizio:	64.400	8.965	-55.435
Arrotondamento			
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			
Totale debiti verso fornitori	130.792	53.991	-76.801

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES	5.644		-5.644
Debito IRAP	5.978	4.252	-1.726
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA			
Erario c.to ritenute dipendenti			
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	6.794	10.763	3.969
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro	5.710	3.646	-2.064
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive			
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte	1.009		-1.009
Arrotondamento			
Totale debiti tributari	25.135	18.661	-6.474

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps			
Debiti verso Inail		116	116
Debiti verso Enasarco			
Istituti previd. e sicurezza sociale	1.663	296	-1.367
Totale debiti previd. e assicurativi	1.663	412	-1.251

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	55.210	1.217	-53.993
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci	35.041	1.217	-33.824
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
- altri	20.169		-20.169
b) Altri debiti oltre l'esercizio	3.591.751	3.143.263	-448.488
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci		364	364
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri	3.591.751	3.142.899	-448.852
Totale Altri debiti	3.646.961	3.144.480	-502.481

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti	7.206.970	(1.041.983)	6.164.987	84.244	6.080.743	0
Ratei e risconti passivi	26.566.534	(1.634.625)	24.931.909			

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Vendite e prestazioni	119.867	95.867	-24.000	-20,02
Variazione rimanenze				
Altri ricavi e proventi	316.068	297.268	-18.800	-5,95
Totali	435.935	393.135	-42.800	

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Materie prime, consumo e merci	47	232	185	393,62
Per servizi	135.448	128.966	-6.482	-4,79
Per godimento di beni di terzi	230	230		
Per il personale:				
a) salari e stipendi	-1	1	2	
b) oneri sociali	293	295	2	0,68
c) trattamento di fine rapporto				
d) trattamento quiesc. e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali				
b) immobilizzazioni materiali	173.715	173.715		
c) altre svalut. immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variaz. riman. di mat. l e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	10.290	7.887	-2.403	-23,35
Arrotondamento				
Totali	320.022	311.326	-8.696	

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var.%
Imposte correnti	11.704	4.252	-7.452	-63,67
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Totali	11.704	4.252	-7.452	

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Si riporta in calce il Rendiconto Finanziario, come previsto dal Principio OIC n. 10, che fornisce informazioni utili per valutare la situazione finanziaria della società nell'esercizio di riferimento e in quello precedente. Il prospetto è stato elaborato con il metodo indiretto.

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	13.253	23.024
Imposte sul reddito	4.252	11.704
Interessi passivi/(attivi)	59.577	76.195
(Dividendi)	0	(8.744)
(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	77.082	102.179
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	173.715	173.715
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	173.715	173.715
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	250.797	275.894
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	130.333	15.200
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(76.801)	(65.399)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(178)	0
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(1.634.625)	(20.049)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(508.496)	505.674
Totale variazioni del capitale circolante netto	(2.089.767)	435.426
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(1.838.970)	711.320
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(59.577)	(76.195)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.420)	(39.481)
Dividendi incassati	0	8.744
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(60.997)	(106.932)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(1.899.967)	604.388
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	2.356.277	(317.799)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	0	0

Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	2.356.277	(317.799)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	(454.976)	(355.433)
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Rimborso di capitale a pagamento	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi e acconti su dividendi pagati	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(454.976)	(355.433)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.334	(68.844)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	23.999	92.841
Disponibilità liquide a fine esercizio	25.330	23.999

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi amministratori e sindaci

Il seguente prospetto evidenzia i compensi complessivi spettanti agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale per l'esercizio al 31/12/2015, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Valore
Compensi a amministratori	30.410
Compensi a sindaci	14.942
Totale compensi a amministratori e sindaci	45.352

Il compenso sopra riportato per gli Amministratori è comprensivo anche del compenso erogato per i primi sei mesi dell'esercizio al cessato Consiglio di Amministrazione.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comunichiamo che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie o di Società controllanti.

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio eventuali operazioni con parti correlate sono state effettuate a prezzi correnti di mercato.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter Vi segnaliamo che non risultano 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.

Nota Integrativa parte finale

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	13.253
Totale	13.253

NOVI LIGURE, 30 marzo 2016

L'Amministratore Unico

GOZZOLI GUIDO