

**AMBULATORIO DIALISI E TERAPIA RENALE S.R.L.****Bilancio di esercizio al 31-12-2017**

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	PALERMO
<b>Codice Fiscale</b>	04649020825
<b>Numero Rea</b>	PALERMO 210114
<b>P.I.</b>	04649020825
<b>Capitale Sociale Euro</b>	97.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	862204
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	5.917	18.238
II - Immobilizzazioni materiali	218.071	1.711.174
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	3.000
Totale immobilizzazioni (B)	223.988	1.732.412
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	81.770	61.985
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	964.274	982.702
esigibili oltre l'esercizio successivo	248.077	0
Totale crediti	1.212.351	982.702
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	11.200	11.200
IV - Disponibilità liquide	50.857	42.037
Totale attivo circolante (C)	1.356.178	1.097.924
D) Ratei e risconti	6.536	57.647
<b>Totale attivo</b>	<b>1.586.702</b>	<b>2.887.983</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	97.000	118.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	928	23.600
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	(1)	125.552
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	58.002	111.443
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	155.929	378.595
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	528.086	477.847
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	816.276	1.318.394
esigibili oltre l'esercizio successivo	86.411	713.147
Totale debiti	902.687	2.031.541
E) Ratei e risconti	0	0
<b>Totale passivo</b>	<b>1.586.702</b>	<b>2.887.983</b>

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.493.974	2.535.587
5) altri ricavi e proventi		
altri	3.393	4.013
Totale altri ricavi e proventi	3.393	4.013
Totale valore della produzione	2.497.367	2.539.600
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	434.002	476.768
7) per servizi	664.579	671.579
8) per godimento di beni di terzi	87.675	114.786
9) per il personale		
a) salari e stipendi	592.765	610.015
b) oneri sociali	201.216	192.166
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	55.886	46.951
c) trattamento di fine rapporto	55.886	46.951
Totale costi per il personale	849.867	849.132
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	78.432	96.675
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.262	11.043
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	71.170	85.632
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	3.171
Totale ammortamenti e svalutazioni	78.432	99.846
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(19.785)	(6.448)
14) oneri diversi di gestione	242.915	104.927
Totale costi della produzione	2.337.685	2.310.590
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	159.682	229.010
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	280
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	280
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	116	122
Totale proventi diversi dai precedenti	116	122
Totale altri proventi finanziari	116	402
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	29.479	29.655
Totale interessi e altri oneri finanziari	29.479	29.655
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(29.363)	(29.253)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	130.319	199.757
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	72.317	88.314
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	72.317	88.314
21) Utile (perdita) dell'esercizio	58.002	111.443

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### **Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.**

#### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 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 del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal comma 1 numero 10 dell'art. 2426 e si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 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 ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 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.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, non è stato necessario riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

Per i lettori estranei alla compagine sociale, si ricorda che la nostra società, quale principale attività, gestisce un centro nefrologico per la prevenzione, diagnosi precoce e terapia delle malattie renali e per il trattamento dell'insufficienza renale cronica in fase conservativa e terminale; inoltre, come previsto nell'oggetto sociale e quale attività secondaria, la società, nell'ottica della diversificazione degli interessi e nell'ambito di una opportuna gestione degli investimenti, a tutto il 2017 ha esercitato anche l'attività di acquisto di immobili da destinare alla locazione; l'acquisizione di tali immobili è stata quasi sempre condotta con operazioni di locazione finanziaria.

Fino al 2017 la Società, oltre a disporre dell'immobile sede dell'attività principale, è stata proprietaria di un immobile a Roma e di quattro immobili a Palermo tutti locati; in aggiunta, dispone di un altro immobile attiguo a quello di piazza Europa e destinato ad una attività ambulatoriale di supporto a quella svolta dal Centro dialisi.

Nel mese di dicembre 2017 la Società è stata oggetto di un'operazione di scissione proporzionale parziale, con il trasferimento alla società beneficiaria degli asset immobiliari.

L'obiettivo dell'operazione di scissione era quello di separare il compendio immobiliare dal comparto sanitario ed operativo. A seguito di tale operazione straordinaria la società beneficiaria di nuova costituzione eserciterà un'attività immobiliare e di servizi, mentre la società scindenda Ambulatorio dialisi e terapia renale s.r.l. continuerà la propria attività produttiva nel settore sanitario.

Dal punto di vista del Conto Economico, l'esercizio chiude con un consistente utile di 58.002 euro, dopo ammortamenti ed accantonamenti per circa 134.000 euro (quindi con un *cash flow* di circa 192.000 euro) e dopo l'addebito al Conto Economico delle imposte sul reddito (Ires ed Irap per 72.317 euro).

La Società può contare su un solido autofinanziamento, considerato che il totale dei fondi ammortamento e del fondo TFR ammonta a circa 2.100.000 euro; ulteriori considerazioni di natura patrimoniale e finanziaria risultano poco significative vista la scissione societaria e la ripartizione del patrimonio societario.

Sul fronte della gestione delle risorse umane, e sui relativi livelli occupazionali, già da qualche anno si è raggiunto un sostanziale assestamento dei ruoli e delle figure professionali con una conseguente positiva stabilità del personale.

Si fa presente che, avendo optato per la separazione della contabilità ai fini Iva, abbiamo reso indipendenti le due attività gestite, con il conseguente recupero integrale dell'Iva sui costi relativi alla gestione immobiliare, rendendo ininfluente il peso del pro-rata di detraibilità che, considerata l'assoluta prevalenza delle prestazioni sanitarie, oggettivamente esenti da Iva, avrebbe reso impossibile il diritto alla detrazione dell'imposta assolta a monte sulle fatture relative all'attività secondaria.

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2364, comma 2 del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio.

Le ragioni che hanno giustificato tale dilazione sono costituite dall'operazione di scissione che ha portato significative variazioni contabili ed amministrative.

-

## **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 al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene, al netto degli ammortamenti effettuati.

### **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 al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

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

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro 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.

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: 15%;
- attrezzature sanitarie: 12,50%;
- mobili e arredi: 10%;
- macchine ufficio elettroniche: 20%.

### **Partecipazioni**

Le partecipazioni sono classificate sulla base della loro destinazione.

#### ***Partecipazioni immobilizzate***

Non presenti.

#### ***Partecipazioni non immobilizzate***

Le partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto.

### **Titoli di debito**

Non presenti.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Non presenti.

### **Rimanenze**

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione.

### **Strumenti finanziari derivati**

Non presenti.

### **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.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

### **Crediti tributari**

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

### **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.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

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**

Non presenti.

### **Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili**

Non presenti.

### **Fondi per imposte, anche differite**

Non presenti.

### **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**

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.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

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 presenti.

### **Costi e ricavi**

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

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

#### Immobilizzazioni

##### IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €223.988 (€1.732.412 nel precedente esercizio).

#### Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	0	0	3.000	3.000
Valore di bilancio	18.238	1.711.174	3.000	1.732.412
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Altre variazioni	(12.321)	(1.493.103)	(3.000)	(1.508.424)
Totale variazioni	(12.321)	(1.493.103)	(3.000)	(1.508.424)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	5.917	1.044.508	0	1.050.425
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	826.437		826.437
Valore di bilancio	5.917	218.071	0	223.988

#### Operazioni di locazione finanziaria

##### Operazioni di locazione finanziaria

In relazione a tale paragrafo, si consideri che la totalità dei contratti di leasing sono stati trasferiti alla società beneficiaria dell'operazione di scissione parziale; pertanto, nonostante per tutto il 2017 i canoni di leasing siano stati sostenuti dall'Ambulatorio dialisi e terapia renale s.r.l., in effetti alla data del 31/12/2017 non rimane alcun bene oggetto di locazione finanziaria. Pertanto non vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile.

#### Attivo circolante

##### ATTIVO CIRCOLANTE

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

## Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

### 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	708.018	(216.284)	491.734	491.734	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	8.789	5.235	14.024	14.024	0	0
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	265.895	440.698	706.593	458.516	248.077	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	982.702	229.649	1.212.351	964.274	248.077	0

### Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 3-bis del codice civile, si precisa che non vi sono riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni immateriali e materiali.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

#### Patrimonio netto

##### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €155.929 (€378.595 nel precedente esercizio).

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

	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	118.000	0	0	0	0	(21.000)		97.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	23.600	0	0	0	0	(22.672)		928
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	29.551	0	0	0	0	(29.551)		0
Versamenti in conto capitale	96.000	0	0	0	0	(96.000)		0
Varie altre riserve	1	0	0	0	0	(2)		(1)
Totale altre riserve	125.552	0	0	0	0	(125.553)		(1)
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	111.443	0	(111.443)	0	0	0	58.002	58.002
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>378.595</b>	<b>0</b>	<b>(111.443)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(169.225)</b>	<b>58.002</b>	<b>155.929</b>

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	118.000	0	0	0
Riserva legale	23.600	0	0	0

<b>Altre riserve</b>				
<b>Riserva straordinaria</b>	28.960	0	0	0
<b>Versamenti in conto capitale</b>	75.000	0	0	0
<b>Varie altre riserve</b>	0	0	0	0
<b>Totale altre riserve</b>	103.960	0	0	0
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	592	0	-592	0
<b>Totale Patrimonio netto</b>	246.152	0	-592	0

	<b>Decrementi</b>	<b>Riclassifiche</b>	<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>Valore di fine esercizio</b>
<b>Capitale</b>	0	0		118.000
<b>Riserva legale</b>	0	0		23.600
<b>Altre riserve</b>				
<b>Riserva straordinaria</b>	0	591		29.551
<b>Versamenti in conto capitale</b>	0	21.000		96.000
<b>Varie altre riserve</b>	0	1		1
<b>Totale altre riserve</b>	0	21.592		125.552
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	0	0	111.443	111.443
<b>Totale Patrimonio netto</b>	0	21.592	111.443	378.595

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

### **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	per altre ragioni
<b>Capitale</b>	97.000			0	0	0
<b>Riserva da soprapprezzo delle azioni</b>	0			-	-	-
<b>Riserve di rivalutazione</b>	0			-	-	-
<b>Riserva legale</b>	928	Utili accantonati	A-B	0	0	0
<b>Riserve statutarie</b>	0			-	-	-
<b>Altre riserve</b>						
<b>Riserva straordinaria</b>	0			-	-	-
<b>Versamenti in conto capitale</b>	0			-	-	-
<b>Varie altre riserve</b>	(1)	Arrotondamenti		0	0	0
<b>Totale altre riserve</b>	(1)			0	0	0
<b>Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</b>	0			-	-	-
<b>Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</b>	0			-	-	-
<b>Totale</b>	97.927			0	0	0

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

## Debiti

### DEBITI

#### Variazioni e scadenza dei debiti

##### 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 residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	765.004	(563.021)	201.983	179.662	22.321	0
Debiti verso altri finanziatori	460.000	(459.095)	905	0	905	0
Debiti verso fornitori	584.810	(108.689)	476.121	476.121	0	0
Debiti tributari	99.897	(29.665)	70.232	70.232	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.694	(4.576)	31.118	31.118	0	0
Altri debiti	86.136	36.192	122.328	59.143	63.185	0
<b>Totale debiti</b>	<b>2.031.541</b>	<b>(1.128.854)</b>	<b>902.687</b>	<b>816.276</b>	<b>86.411</b>	<b>0</b>

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

##### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	902.687	902.687

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

#### Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

##### **RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non vi sono ricavi di entità o incidenza eccezionali.

##### **COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non vi sono costi di entità o incidenza eccezionali.

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

##### **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) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
<b>IRES</b>	43.761	0	0	0	
<b>IRAP</b>	28.556	0	0	0	
<b>Totale</b>	72.317	0	0	0	0

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **ALTRE INFORMAZIONI**

#### **Dati sull'occupazione**

##### **Dati sull'occupazione**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	<b>Numero medio</b>
<b>Impiegati</b>	16
<b>Operai</b>	6
<b>Totale Dipendenti</b>	22

#### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

##### **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:

	<b>Amministratori</b>
<b>Compensi</b>	227.529

#### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

##### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

#### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

##### **Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile.

#### **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

##### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Non vi sono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile.

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone di destinare l'utile di esercizio, pari ad euro 58.001,50, come segue:

- euro 2.900,07, pari al 5%, da accantonare alla Riserva legale come prevede il codice civile;
- i restanti euro 55.101,43 da distribuire ai soci, secondo la disponibilità finanziaria della società.

## **Nota integrativa, parte finale**

### **Il Consiglio di amministrazione**

GALIONE MARIA ALESSANDRA

GALIONE GIUSEPPA

SCALIA GIOVANNI

GALIONE ANTONINO

GALIONE ANDREA

SCALIA UMBERTO

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

### **Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società