

ANCI SA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MELCHIORRE CESAROTTI N.17 SELVAZZANO DENTRO PD
Codice Fiscale	02440510242
Numero Rea	PD 318309
P.I.	03554530281
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
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	ANCIVENETO SELVAZZANO DENTRO (PD) - C. F.: 80012110245
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	127.093	127.093
Ammortamenti	121.010	118.173
Svalutazioni	(2.872)	-
Totale immobilizzazioni immateriali	3.211	8.920
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	1.561.093	1.559.351
Ammortamenti	145.737	94.836
Totale immobilizzazioni materiali	1.415.356	1.464.515
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	318
Totale crediti	0	318
Altre immobilizzazioni finanziarie	3.500	9.500
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.500	9.818
Totale immobilizzazioni (B)	1.422.067	1.483.253
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	33.022	43.563
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	843.295	1.001.213
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	11.895
Totale crediti	843.295	1.013.108
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	6.203	3.216
Totale attivo circolante (C)	882.520	1.059.887
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	2.481	6.427
Totale attivo	2.307.068	2.549.567
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	119.900
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	9.000
IV - Riserva legale	-	16.793
V - Riserve statutarie	-	13.267
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	-	67.293
Varie altre riserve	259.661	3
Totale altre riserve	259.661	67.296
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(157.154)	5.947
Utile (perdita) residua	(157.154)	5.947
Totale patrimonio netto	112.507	232.203
B) Fondi per rischi e oneri		

Totale fondi per rischi ed oneri	97.448	18.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	34.572	26.298
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.339.546	1.439.628
esigibili oltre l'esercizio successivo	721.866	832.227
Totale debiti	2.061.412	2.271.855
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	1.129	1.211
Totale passivo	2.307.068	2.549.567

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Beni di terzi presso l'impresa		
altro	-	(15.716)
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	(15.716)
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	(1.561.759)	(1.561.759)
Totale conti d'ordine	(1.561.759)	(1.577.475)

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	463.300	652.890
5) altri ricavi e proventi		
altri	315.809	50.524
Totale altri ricavi e proventi	315.809	50.524
Totale valore della produzione	779.109	703.414
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.654	30.795
7) per servizi	426.902	386.143
8) per godimento di beni di terzi	4.552	13.369
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	118.704	116.651
b) oneri sociali	31.810	32.595
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	10.190	8.692
c) trattamento di fine rapporto	8.940	8.692
d) trattamento di quiescenza e simili	1.250	-
Totale costi per il personale	160.704	157.938
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	56.609	25.229
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.837	11.653
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	50.900	13.576
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.872	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	56.609	25.229
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.541	5.984
12) accantonamenti per rischi	93.198	-
14) oneri diversi di gestione	119.169	21.701
Totale costi della produzione	878.329	641.159
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(99.220)	62.255
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	10	11
Totale proventi diversi dai precedenti	10	11
Totale altri proventi finanziari	10	11
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	40.646	38.830
Totale interessi e altri oneri finanziari	40.646	38.830
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(40.636)	(38.819)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	6.000	-
Totale svalutazioni	6.000	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	(6.000)	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		

altri	-	2.225
Totale proventi	-	2.225
21) oneri		
altri	17.804	166
Totale oneri	17.804	166
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(17.804)	2.059
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(163.660)	25.495
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.970	23.006
imposte anticipate	9.476	3.458
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(6.506)	19.548
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(157.154)	5.947

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

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2015. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio. Al tal proposito sono stati rivisti in dettaglio i conti patrimoniali procedendo alle rettifiche di seguito dettagliate.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Vengono inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, pertanto, come consentito dall'art. 2435 del codice civile, non viene redatta la relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 bis comma 2 Codice Civile.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

A riguardo non si segnalano fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle voci di questo bilancio.

Si è altresì tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Informativa sull'andamento aziendale

Signori Soci, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 evidenzia un risultato di esercizio negativo pari ad euro 157.154

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota Integrativa Attivo

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico. Alcune poste dell'attivo sono state oggetto di rettifica in seguito ad una analisi approfondita delle singole poste.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Sono stati svautati costi di trasloco per euro 2.872

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni in quote costanti
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	5 anni in quote costanti
Marchi	18 anni in quote costanti
Software in concessione capitalizzato	3 anni in quote costanti
Altri costi pluriennali	5 anni in quote costanti

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N.72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati è stato necessario operare svalutazioni per euro 2.872, essendo stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Si segnala che in presenza di oneri pluriennali non interamente ammortizzati, la società potrebbe procedere alla distribuzione di utili solo in presenza di riserve sufficienti a coprire il valore residuo da ammortizzare di detti oneri pluriennali.

Costi di impianto e ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di Stato Patrimoniale in quanto aventi utilità pluriennale; tali costi vengono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Immobilizzazioni Materiali

Introduzione

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino all'entrata in funzione del bene.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base di coefficienti economico-tecnici determinati in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni. I coefficienti applicati alle singole categorie, utilizzando le aliquote previste dal D.M. 29.10.74, come modificato dal D.M. 31.12.88, in quanto ritenute congrue e rispondenti ai criteri indicati nell'art. 2426 C.C., sono i seguenti

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Fabbricati	3 %
Impiantistica	15%
Attrezzature	25%
Mobili ed arredi	10%
Macchine elettriche, elaboratori e telefonia mobile	20%
Autoveicoli	25%

Relativamente ai fabbricati, si è adottato per l'anno 2015 l'aliquota di ammortamento pari all'3%, per riflettere prudenzialmente la svalutazione del bene negli anni.

Con particolare riferimento alla quota dei terreni scorporati dal valore degli immobili, si precisa che gli stessi non sono stati assoggettati ad ammortamento, dal momento che tali cespiti non subiscono significative riduzioni di valore per effetto dell'uso.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente ad eccezione di quanto stabilito per l'immobile.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Gli acquisti dell'esercizio sono stati ammortizzati adottando il 50% dell'aliquota base sopra esposta : l'aliquota così ridotta è rappresentativa sia della residua possibilità di utilizzo, sia della partecipazione effettiva al processo produttivo di tali immobilizzazioni. Tale comportamento è consentito dai principi contabili se la quota di ammortamento ottenuta, non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

I criteri di ammortamento e i coefficienti applicati non sono stati modificati rispetto ai precedenti esercizi.

I cespiti completamente ammortizzati compaiono in bilancio, al loro costo storico, sin tanto che essi non siano alienati o rottamati.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	8.184	36.563	22.735	59.611	127.093
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.737	36.563	18.707	58.166	118.173
Valore di bilancio	3.447	0	4.028	1.445	8.920
Variazioni nell'esercizio					
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	2.872	-	-	-	2.872
Valore di fine esercizio					
Costo	5.312	36.563	22.735	59.611	124.221
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.737	36.563	20.099	59.611	121.010
Valore di bilancio	575	0	2.636	0	3.211

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.461.279	57.678	40.394	1.559.351
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	20.799	46.289	27.748	94.836
Valore di bilancio	1.440.480	11.389	12.646	1.464.515
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.591	151	1.742
Ammortamento dell'esercizio	43.838	3.530	3.533	50.901
Totale variazioni	-	5.121	3.684	8.805

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di fine esercizio				
Costo	1.461.279	59.269	40.545	1.561.093
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	64.637	49.819	31.281	145.737
Valore di bilancio	1.396.642	9.450	9.264	1.415.356

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	13.500	13.500
Svalutazioni	4.000	4.000
Valore di bilancio	9.500	9.500
Variazioni nell'esercizio		
Svalutazioni	6.000	6.000
Valore di fine esercizio		
Costo	13.500	13.500
Svalutazioni	10.000	10.000
Valore di bilancio	3.500	3.500

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori, con l'aggiunta di eventuali versamenti per aumento di capitale sociale o per copertura di perdite.

Le partecipazioni detenute dalla società, secondo i dettami dell'art. 2359 del codice civile, non sono da considerarsi né di controllo né di collegamento.

Il valore delle partecipazioni così rilevato è stato svalutato, nel corso delle annualità precedenti, in relazione ai risultati scaturiti dagli ultimi bilanci approvati e depositati dalle partecipate. Alla data di chiusura del bilancio infrannuale le partecipazioni sono state svalutate ulteriormente di euro 6.000 per la verificata assenza totale di valore della partecipata società Zero Srl.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'articolo 2426 del Codice Civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Materie prime, sussidiarie, e di consumo

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo di natura fungibile, è stato calcolato con il metodo del costo medio ponderato.

Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile. Alla luce dell'analisi dettagliata delle giacenze si è riscontrata l'oggettiva impossibilità di vendere alcune pubblicazioni e la presenza tra le rimanenze di beni che non rientrano tra le pubblicazioni e che pertanto sono stati stralciati dal magazzino.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	43.563	(10.541)	33.022
Totale rimanenze	43.563	(10.541)	33.022

Attivo circolante: crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo. Dalla analisi delle singole posizioni creditorie è emersa l'inegibilità di alcuni crediti che sono stati quindi svalutati per un importo di euro 112.130

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	947.129	(282.458)	664.671
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	112.506	112.506
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	42.849	(11.411)	31.438
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	19.110	9.476	28.586
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.020	2.074	6.094
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.013.108	(169.813)	843.295

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.913	3.085	5.998
Denaro e altri valori in cassa	303	(98)	205
Totale disponibilità liquide	3.216	2.987	6.203

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	6.427	(3.946)	2.481

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	6.427	(3.946)	2.481

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati	318	(318)	0	-
Rimanenze	43.563	(10.541)	33.022	
Crediti iscritti nell'attivo circolante	1.013.108	(169.813)	843.295	843.295
Disponibilità liquide	3.216	2.987	6.203	
Ratei e risconti attivi	6.427	(3.946)	2.481	

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Le voci sono espone in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espone le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	119.900	-	109.900		10.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	9.000	-	9.000		-
Riserva legale	16.793	-	16.793		-
Riserve statutarie	13.267	-	13.267		-
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	67.293	-	67.293		-
Varie altre riserve	3	259.657	-		259.661
Totale altre riserve	67.296	192.365	-		259.661
Utile (perdita) dell'esercizio	5.947	-	163.101	(157.154)	(157.154)
Totale patrimonio netto	232.203	(37.457)	-	(157.154)	112.507

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000	capitale		-
Altre riserve				
Varie altre riserve	259.661	perdita infrannuale	copertura perdite	259.661
Totale altre riserve	259.661			259.661
Totale	269.661			259.661

Nel corso dell'esercizio 2015, è stata convocata un'assemblea straordinaria per ricapitalizzare la società a fronte delle perdite stimate alla data del 31/07/2015. La perdita rilevata in tale ammontava ad euro 259.661 euro pertanto il patrimonio netto risultava in negativo di 27.460 euro. Con delibera assembleare il capitale sociale è stato ricostituito coprendo la quota di 27.460 euro e versando euro 10.000. Al termine dell'esercizio la perdita risulta inferiore a quella stimata prudenzialmente in data 31/07/2015 ed ammonta ad euro 157.154 euro. Pertanto la differenza tra la perdita infrannuale di 259.661 e la perdita effettiva di 157.154 viene imputato a riserva copertura perdite future per euro 102.507

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati iscritti in bilancio secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 31, i correlati accantonamenti sono rilevati nel conto economico, dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	18.000
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.250
Utilizzo nell'esercizio	15.000
Altre variazioni	93.198
Totale variazioni	79.448
Valore di fine esercizio	97.448

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	18.000	18.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	1.250	1.250
Utilizzo nell'esercizio	15.000	15.000
Altre variazioni	93.198	93.198
Totale variazioni	79.448	79.448
Valore di fine esercizio	97.448	97.448

Trattasi del Fondo Trattamento di fine mandato accantonato a favore degli amministratori per euro 4.250 e per la parte rimanente di euro 93.198 di somme ricevute come acconti per servizi non realizzabili e che quindi potrebbero essere richieste a rimborso.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	26.298
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.940
Utilizzo nell'esercizio	666
Totale variazioni	8.274
Valore di fine esercizio	34.572

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli eventuali acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	30.000	(30.000)	0	-
Debiti verso banche	955.440	(84.609)	870.831	467.702
Debiti verso fornitori	1.199.662	(182.888)	1.016.774	-
Debiti verso controllanti	0	72.732	72.732	-
Debiti tributari	36.835	2.258	39.093	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.670	(3.915)	8.755	-
Altri debiti	37.248	15.979	53.227	-
Totale debiti	2.271.855	(210.443)	2.061.412	467.702

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel seguente prospetto, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

Descrizione	Importo	Scadenza	Garanzia
<i>DEBITI</i>			
Mutuo Ipotecario bancario	773.892	15/12 /2026	Ipoteca di primo grado sul valore dell'immobile iscritta a favore della Banca del Centro Veneto per un importo di € 2.400.000,00
Totale	797.757		

Finanziamenti effettuati da soci della società

Nell'esercizio 2015 la società ha rimborsato l'intero debito verso il socio per euro 30.000

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.211	(82)	1.129
Totale ratei e risconti passivi	1.211	(82)	1.129

Informazioni sulle altre voci del passivo

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

	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	2.271.855	(210.443)	2.061.412	1.339.546	721.866	467.702
Ratei e risconti passivi	1.211	(82)	1.129			

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Gli impegni risultano già iscritti nei Conti d'Ordine e nello Stato Patrimoniale. Non vi sono ulteriori impegni tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Conto economico

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del Codice Civile.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, in particolare per quanto concerne le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di consegna o spedizione dei beni; le prestazioni di servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

I costi per acquisiti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Le rettifiche operate per euro 6.000 si riferiscono all'azzeramento del valore della partecipazione nella società Zero SRL.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	103.949
Differenze temporanee nette	103.949
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(19.110)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(9.476)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(28.586)

Dettaglio differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
interessi passivi	69.489	34.460	103.949	27,50%	28.586

Nota Integrativa Altre Informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis e 2428 n. 3 e 4 Codice Civile.

Compensi revisore legale o società di revisione

Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del Codice Civile, si attesta che la società è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento da parte dell' Associazione ANCIVENETO con sede legale a Selvazzano Dentro (PD) in Via M. Cesarotti n. 17, C.F., P.IVA e n. Registro Imprese di Padova: 80012110245.

Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi degli artt. 2435bis e 2428 del Codice Civile, si precisa che la società, alla data di chiusura dell'esercizio, non possedeva azioni proprie e azioni e/o quote di società controllanti.

Patrimoni destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni rilevanti, ma concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva