

IMMABER SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	BRESCIA
Codice Fiscale	03621620172
Numero Rea	BRESCIA 428579
P.I.	03621620172
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	412000
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		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	0	0
Ammortamenti	0	0
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	34.190	29.207
Ammortamenti	24.877	22.701
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	9.313	6.506
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	36.500	0
Totale crediti	36.500	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	210.076	190.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	246.576	190.000
Totale immobilizzazioni (B)	255.889	196.506
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	1.814.950	2.219.950
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	90.951	383.570
esigibili oltre l'esercizio successivo	107.725	99.725
Totale crediti	198.676	483.295
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	200.814	770
Totale attivo circolante (C)	2.214.440	2.704.015
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	1.578	570
Totale attivo	2.471.907	2.901.091
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	10.000	10.000
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	67.756	83.754
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	500.000	500.000
Totale altre riserve	567.756	583.754
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(5.884)	(15.998)
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	(5.884)	(15.998)
Totale patrimonio netto	621.872	627.756
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	133.454	329.607
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.716.565	1.943.450
Totale debiti	1.850.019	2.273.057
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	16	278
Totale passivo	2.471.907	2.901.091

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
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	437.805	56.699
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(405.000)	(45.050)
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(405.000)	(45.050)
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	60.082	112.765
Totale altri ricavi e proventi	60.082	112.765
Totale valore della produzione	92.887	124.414
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	157	206
7) per servizi	48.691	87.076
8) per godimento di beni di terzi	3.960	3.960
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	0	0
b) oneri sociali	0	0
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	0	0
c) trattamento di fine rapporto	0	0
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	0	0
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.176	2.658
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.176	2.658
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.176	2.658
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	22.415	22.334
Totale costi della produzione	77.399	116.234
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	15.488	8.180
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	40	1.367
Totale proventi diversi dai precedenti	40	1.367
Totale altri proventi finanziari	40	1.367
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	10.156	23.176
Totale interessi e altri oneri finanziari	10.156	23.176
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(10.116)	(21.809)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	0	0
Totale proventi	0	0
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	5.129	0
Totale oneri	5.129	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(5.129)	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	243	(13.629)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	6.127	2.369
imposte differite	0	0

imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	6.127	2.369
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(5.884)	(15.998)

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

Nota Integrativa parte iniziale

IMMABER SRL

Sede in BRESCIA - VIA ALDO MORO, 13

Capitale Sociale versato Euro 50.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di BRESCIA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 03621620172

Partita IVA: 03621620172 - N. Rea: 428579

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2015 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. bis, primo comma c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Criteri di redazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli artt. 2423 e segg. del Codice Civile, come risulta dalla presente Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile e che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono stati indicati in unità di Euro, secondo quanto stabilito dall'art. 2423 c. 5 c.c..

Le voci contabili sono state iscritte secondo gli schemi e nell'ordine indicati negli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile, rispettivamente per lo Stato Patrimoniale e per il Conto Economico. Per ogni voce è stato

indicato, ai sensi dell'art. 2423 ter 5° comma, l'importo della corrispondente voce dell'esercizio precedente; non è stato necessario eseguire alcun adattamento delle voci dei due esercizi in quanto risultavano perfettamente comparabili tra loro.

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice Civile; non è stata redatta pertanto la Relazione sulla Gestione.

Alla chiusura dell'esercizio non risultavano crediti o debiti in valuta estera.

Criteria 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 costituite da spese aventi utilità pluriennale, iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione e sono iscritte al predetto costo rettificato dalle quote di ammortamento imputate direttamente alle singole voci. Gli ammortamenti sono stati effettuati in funzione della residua possibilità di utilizzazione delle specifiche immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, non sono mai state oggetto di rivalutazione e sono rappresentate in bilancio, a norma di Legge, al netto delle quote di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Sono comprese in questa categoria esclusivamente attività destinate ad un duraturo impiego aziendale. La valutazione si basa sul principio del costo di acquisto, inclusi i costi accessori e quelli direttamente attribuibili. Le immobilizzazioni finanziarie indicate nello Stato Patrimoniale, ammontanti ad € 246.576, si riferiscono a:

- partecipazioni in società controllate, "Mabe S.r.l.", per un importo pari ad € 165.000,
- partecipazioni in società collegate, "Finmaber s.r.l.", per un importo pari ad € 25.000,
- acquisto di titoli azionari presso la Banca di Credito Cooperativo di Pompiano e della Franciacorta per un importo pari ad € 20.076,
- una associazione in partecipazione con la ditta individuale "Nankeng Giscard Lozane" per un importo pari ad € 36.500.

Nel corso dell'esercizio hanno subito la seguente movimentazione:

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
190.000	246.576	56.576

Ammortamenti

Gli ammortamenti imputati al Conto Economico sono stati calcolati in modo sistematico e costante sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti.

In particolare, sono state applicate le aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 Dicembre 1988. Per i beni che hanno esaurito la loro utilità nell'esercizio si è provveduto a calcolare l'ammortamento integrale. Le quote di ammortamento così complessivamente stanziare, incluse nel Conto Economico alla voce B) 10), rispecchiano l'effettivo deperimento fisico ed economico subito dai beni nell'esercizio, così come il valore netto delle immobilizzazioni esposto in bilancio rappresenta con criteri prudenziali, l'attuale valore dei cespiti tenuto conto del loro deperimento e consumo.

Attività che non costituiscono immobilizzazioni

Alla data di chiusura dell'esercizio non sono presenti attività che non costituiscono immobilizzazioni.

Rimanenze

Alla data di chiusura dell'esercizio sono presenti rimanenze finali la cui valutazione viene effettuata al costo di acquisto.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

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.

Debiti

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

Impegni, garanzie e beni di terzi

Sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile e, ove non risultanti dallo Stato Patrimoniale, commentati nella presente nota integrativa, secondo quanto stabilito dall'art 2427, punto 9 del Codice Civile.

La società non ha impegni, rischi o garanzie da indicare nei Conti d'Ordine.

Costi e ricavi

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

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Alla data di chiusura dell'esercizio, la voce non risulta essere stata movimentata.

Immobilizzazioni immateriali

Sono relative a spese di costituzione e di impianto e ad un software, completamente ammortizzate nei passati esercizi. Alla data di chiusura dell'esercizio in corso la voce non risulta essere stata movimentata.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	5.369	554	23.284	0	29.207
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	5.369	208	17.124	0	22.701
Valore di bilancio	0	0	346	6.160	0	6.506
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	4.983	0	4.983
Ammortamento dell'esercizio	0	0	83	2.093	0	2.176
Totale variazioni	0	0	(83)	2.890	0	2.807
Valore di fine esercizio						
Costo	0	5.369	554	28.267	0	34.190
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	5.369	291	19.217	0	24.877
Valore di bilancio	0	0	263	9.050	0	9.313

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Alla data di chiusura dell'esercizio, la voce non risulta essere stata movimentata.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie, ammontanti ad € 246.576, si riferiscono a:
 - partecipazioni in società controllate, "Mabe S.r.l.", per un importo pari ad € 165.000,

- partecipazioni in società collegate, "Finmaber s.r.l.", per un importo pari ad € 25.000,
- acquisto di titoli azionari presso la Banca di Credito Cooperativo di Pompiano e della Franciacorta per un importo pari ad € 20.076,
- una associazione in partecipazione con la ditta individuale "Nankeng Giscard Lozane" per un importo pari ad € 36.500.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
MABE S.R.L. - CON SOCIO UNICO	BRESCIA	116.000	0	0	116.000	100,00%	165.000
Totale							165.000

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
FINMABER S. R.L.	BRESCIA	50.000	3.586	59.299	25.000	50,00%	25.000
Totale							25.000

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	36.500
Totale	36.500

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	2.219.950	(405.000)	1.814.950
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti (versati)	0	0	0
Totale rimanenze	2.219.950	(405.000)	1.814.950

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	86.055	(36.757)	49.298	49.298	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	23.315	(18.998)	4.317	4.317	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	373.925	(228.864)	145.061	37.336	107.725
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	483.295	(284.619)	198.676	90.951	107.725

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	198.676
Totale	198.676

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 200.814 (€ 770 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	0	199.874	199.874
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	770	170	940
Totale disponibilità liquide	770	200.044	200.814

Ratei e risconti attivi

I ratei e i risconti attivi sono iscritti nelle attività per complessivi € 1.578 (€ 570 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	0	222	222
Altri risconti attivi	570	786	1.356
Totale ratei e risconti attivi	570	1.008	1.578

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0		
Crediti immobilizzati	0	36.500	36.500	0	36.500
Rimanenze	2.219.950	(405.000)	1.814.950		

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	483.295	(284.619)	198.676	90.951	107.725
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0		
Disponibilità liquide	770	200.044	200.814		
Ratei e risconti attivi	570	1.008	1.578		

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 621.872 (€ 627.756 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	50.000	0	0	0	0	0		50.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	10.000	0	0	0	0	0		10.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	83.754	0	0	0	15.998	0		67.756
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o 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	500.000	0	0	0	0	0		500.000
Totale altre riserve	583.754	0	0	0	15.998	0		567.756
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	(15.998)	0	15.998	-	-	-	(5.884)	(5.884)
Totale patrimonio netto	627.756	0	15.998	0	15.998	0	(5.884)	621.872

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 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
Capitale	50.000	Coferimento soci fase costitutiva		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	10.000	Accantonamento quota utili	Copertura perdite	10.000	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	67.756	Accantonamento quota utili	Aumento capitale sociale, copertura perdite e distribuzione soci	67.756	25.462	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	500.000	Rinuncia finanziamento soci	Aumento capitale sociale, copertura perdite e distribuzione soci	500.000	0	0
Totale altre riserve	567.756			567.756	25.462	0
Totale	627.756			577.756	25.462	0
Residua quota distribuibile				577.756		

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Alla data di chiusura dell'esercizio, la voce non risulta essere stata movimentata.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Alla data di chiusura dell'esercizio, la voce non risulta essere stata movimentata.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 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 soci per finanziamenti	1.188.516	(40.598)	1.147.918	0	1.147.918	0
Debiti verso banche	822.333	(290.437)	531.896	0	531.896	0
Acconti	143.952	(50.000)	93.952	93.952	0	0
Debiti verso fornitori	83.607	(51.945)	31.662	31.662	0	0
Debiti tributari	0	4.871	4.871	4.871	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	597	(597)	0	0	0	0
Altri debiti	34.052	5.668	39.720	2.969	36.751	0
Totale debiti	2.273.057	(423.038)	1.850.019	133.454	1.716.565	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale debiti
ITALIA	1.850.019
Totale	1.850.019

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	531.896	531.896	1.318.123	1.850.019

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Alla data di chiusura dell'esercizio in corso la voce non risulta essere stata movimentata.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i finanziamenti effettuati dai soci della società, ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile:

- Finanziamento soci infruttifero, ammontante a fine esercizio ad € 1.147.918.

Scadenza	Quota in scadenza	Quota con clausola di postergazione in scadenza
31/12/2019	1.147.918	1.147.918
Totale	1.147.918	1.147.918

Ratei e risconti passivi

I ratei e i risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 16 (€ 278 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	261	(261)	0
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	17	(1)	16
Totale ratei e risconti passivi	278	(262)	16

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
Debiti	2.273.057	(423.038)	1.850.019	133.454	1.716.565
Ratei e risconti passivi	278	(262)	16		

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
124.414	92.887	-31.527

COSTI DELLA PRODUZIONE

- Merci, materie prime, sussidiarie e di consumo

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
206	157	-49

- Servizi

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
87.076	48.691	-38.385

- Godimento beni di terzi

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
3.960	3.960	0

- Costo del personale

La voce costo del personale non risulta essere stata movimentata nel corso dell'esercizio.

- Ammortamenti e svalutazioni

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
2.658	2.176	-482

- Oneri diversi di gestione

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
22.334	22.415	81

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce proventi e oneri finanziari risulta essere stata movimentata come segue:

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
-21.809	-10.116	11.693

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce proventi e oneri di natura straordinaria risulta essere stata movimentata per un importo pari ad € 5.129, relativo ad una sopravvenienza attiva. Le movimentazioni subite sono le seguenti:

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazione
0	5.129	5.129

IMPOSTE SUL REDDITO

Per la società che, sia nel precedente esercizio che in quello attuato, non vede rilevate imposte differite e anticipate; è previsto il seguente carico fiscale: Ires, nella misura di € 4.921 e Irap, nella misura di € 1.206, per un importo totale di € 6.127.

COMPENSO DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO

Nel 2015 all'organo Amministrativo sono stati assegnati compensi per un importo pari ad € 10.000.

DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Per la perdita di esercizio, ammontante ad € 5.884, ne viene proposta la sua totale copertura attraverso l'utilizzo della Riserva Straordinaria.

RAPPORTI CON LE PARTI CORRELATE

Con riferimento all'informativa di cui all'art. 2428 del codice civile avente per oggetto i rapporti intrattenuti dalle imprese con parti correlate, si informa che nel corso dell'esercizio le operazioni compiute sono avvenute a condizioni economiche di mercato.

Si dichiara altresì che non si ravvisano le condizioni previste dall'articolo 2427, comma 1, punto 22-bis) e 22-ter).

INFORMAZIONI RELATIVE AI RISCHI FINANZIARI ED ALL'ESPOSIZIONE DELLA SOCIETA' AL RISCHIO DI PREZZO, DI CREDITO E DI LIQUIDITA'

Di seguito si evidenziano i punti salienti della policy per quanto concerne i rischi a cui è esposta la società.

RISCHIO DI PREZZO – La società non risulta essere esposta ad un elevato rischio di prezzo.

RISCHIO DI CREDITO – La società non è caratterizzata da rilevanti concentrazioni del rischio di credito.

RISCHIO DI LIQUIDITA' – La società, date le modalità operative seguite nella gestione finanziaria, non risulta esposta a particolari rischi di liquidità.

RISCHIO DI TASSO DI INTERESSE – In considerazione della posizione finanziaria della società nei confronti del sistema bancario non risulta significativo il rischio di tasso di interesse.

RISCHIO DI TASSO DI CAMBIO – La società è attiva esclusivamente in area domestica e non risulta pertanto esposta a particolari rischi di cambio.

INFORMAZIONI EX ART. 2427 BIS - INFORMAZIONI SUGLI STRUMENTI DERIVATI E SULLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE ISCRITTE AD UN VALORE SUPERIORE AL LORO "FAIR VALUE".

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in essere alcuna categoria di strumenti finanziari derivati e non ha iscritto in bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro "fair value".

CONCLUSIONE

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili. Nessun fatto di rilievo è avvenuto dopo la chiusura dell'esercizio.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dell'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo 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	(5.884)	(15.998)
Imposte sul reddito	6.127	2.369
Interessi passivi/(attivi)	10.116	21.809
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	10.359	8.180
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.176	2.658
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	2.176	2.658
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	12.535	10.838
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	405.000	45.050
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	36.757	9.955
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(51.945)	40.324
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(1.008)	(451)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(262)	144
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	191.561	48.233
Totale variazioni del capitale circolante netto	580.103	143.255
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	592.638	154.093
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	0	0
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	592.638	154.093
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(4.983)	(1.002)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		

(Flussi da investimenti)	(56.576)	(165.000)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Flussi da investimenti)	0	100.477
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)	(61.559)	(65.525)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(127.437)	(264.616)
Accensione finanziamenti	0	176.025
(Rimborso finanziamenti)	(203.598)	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	1
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)	(331.035)	(88.590)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	200.044	(22)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	770	792
Disponibilità liquide a fine esercizio	200.814	770

Nota Integrativa parte finale

L'ORGANO AMMINISTRATIVO

MANTELLI LIVIO

BERNARDI RENZO

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto Dott. Alberto Papa, ai sensi dell'articolo 31, comma 2-quinquies, della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Dott. Alberto Papa