

IMMABER SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

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

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	7.473	9.313
III - Immobilizzazioni finanziarie	165.839	246.576
Totale immobilizzazioni (B)	173.312	255.889
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	1.933.500	1.814.950
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	180.867	90.951
esigibili oltre l'esercizio successivo	191.725	107.725
Totale crediti	372.592	198.676
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	51.623	200.814
Totale attivo circolante (C)	2.357.715	2.214.440
D) Ratei e risconti	1.869	1.578
Totale attivo	2.532.896	2.471.907
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 - Altre riserve	561.872	567.756
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	555	(5.884)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	622.427	621.872
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	153.168	133.454
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.756.126	1.716.565
Totale debiti	1.909.294	1.850.019
E) Ratei e risconti	1.175	16
Totale passivo	2.532.896	2.471.907

Conto economico

31-12-2016 31-12-2015

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	127.115	437.805
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	118.550	(405.000)
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	118.550	(405.000)
5) altri ricavi e proventi		
altri	56.850	60.082
Totale altri ricavi e proventi	56.850	60.082
Totale valore della produzione	302.515	92.887
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	169.483	157
7) per servizi	83.833	48.691
8) per godimento di beni di terzi	3.960	3.960
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.652	2.176
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.652	2.176
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.652	2.176
14) oneri diversi di gestione	27.129	27.544
Totale costi della produzione	287.057	82.528
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	15.458	10.359
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.284	40
Totale proventi diversi dai precedenti	2.284	40
Totale altri proventi finanziari	2.284	40
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.752	10.156
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.752	10.156
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.468)	(10.116)
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)	10.990	243
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	10.435	6.127
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	10.435	6.127
21) Utile (perdita) dell'esercizio	555	(5.884)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2016 31-12-2015

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	555	(5.884)
Imposte sul reddito	10.435	6.127
Interessi passivi/(attivi)	4.468	10.116
(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	15.458	10.359
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.652	2.176
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	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	2.652	2.176
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	18.110	12.535
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(118.550)	405.000
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(20.932)	36.757
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(26.355)	(51.945)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(291)	(1.008)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.159	(262)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(112.549)	191.561
Totale variazioni del capitale circolante netto	(277.518)	580.103
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(259.408)	592.638
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(4.468)	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(4.468)	0
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(263.876)	592.638
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(812)	(4.983)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(56.576)
Disinvestimenti	80.737	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	79.925	(61.559)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	(127.437)
Accensione finanziamenti	34.760	0
(Rimborso finanziamenti)	0	(203.598)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	34.760	(331.035)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(149.191)	200.044
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	199.874	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	940	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	200.814	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	49.057	199.874
Danaro e valori in cassa	2.566	940
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	51.623	200.814
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis 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..

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.

Nel presente bilancio è stato inserito il Rendiconto Finanziario pur in presenza delle condizioni di esonero sancite dall'articolo 2435-bis c.2 del Codice Civile.

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

DECRETO LEGISLATIVO 139/2015

A seguito del recepimento della Direttiva 2013/34/UE, attuata con il decreto legislativo del 18 agosto 2015, n. 139 e pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 205 del 4 settembre 2015, risultano modificati i criteri di valutazione, i principi generali del bilancio, gli schemi di bilancio e i documenti da cui lo stesso è costituito.

Le modifiche introdotte dal D.Lgs. n.139/15, in recepimento della Direttiva n. 34/13, hanno interessato numerosi aspetti del presente bilancio d'esercizio e precisamente:

- **Modifiche ai principi di redazione del bilancio (postulato di rilevanza)**

Per la redazione del presente bilancio, ai sensi dell'art. 2423 del Codice Civile, non occorre rispettare gli obblighi previsti in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa di bilancio quando gli effetti della loro inosservanza sono irrilevanti ai fini della rappresentazione veritiera e corretta.

- **Modifiche ai principi di redazione del bilancio (postulato della sostanza economica)**

Ai sensi del rinnovato art. 2423-bis del Codice Civile, gli eventi ed i fatti di gestione sono stati rilevati sulla base della loro sostanza economica e non sulla base degli aspetti meramente formali.

- **Modifiche agli schemi di bilancio**

Le modifiche apportate agli artt. 2424, 2424-bis, 2425 e 2425-bis del Codice Civile hanno determinato il cambiamento degli schemi di bilancio. I punti interessati sono:

- Aggi ed i disaggi di emissione: non è più richiesta la separata indicazione degli aggi ed dei disaggi di emissione tra ratei e risconti.
- Conti d'Ordine: non è previsto il dettaglio in calce allo Stato Patrimoniale.
- Area straordinaria del Conto Economico: nella nuova formulazione dell'art. 2425, a seguito dell'eliminazione dell'intera macroclasse E) (voci 20 e 21), relativa all'area straordinaria, i proventi e gli oneri straordinari sono indicati all'interno delle rispettive voci A5 e B14.

- **Riclassificazione dei dati di bilancio 2015**

Nel corso dell'esercizio appena trascorso abbiamo assistito, inoltre, al processo di aggiornamento dei principi contabili nazionali emessi dall'OIC, ai quali abbiamo fatto riferimento nella redazione del presente bilancio.

- **Esonero dall'applicazione del criterio del costo ammortizzato**

E' stata applicata la deroga a quanto previsto dall'art. 2426 del Codice Civile in tema di criterio di valutazione, pertanto i titoli sono stati iscritti al costo d'acquisto, i crediti al valore di presumibile realizzo e i debiti al valore nominale.

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 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.

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.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto e/o di produzione. Nel costo di acquisto sono compresi gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

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.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'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.

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

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.

Impegni, garanzie e beni di terzi

Sono esposti e commentati, ove presenti, nella nota integrativa secondo quanto stabilito dall'articolo 2427, punto 9 del Codice Civile.

Costi e ricavi

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

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

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	34.190	246.576	280.766
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	24.877		24.877
Valore di bilancio	0	9.313	246.576	255.889
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	812	0	812
Ammortamento dell'esercizio	0	2.652		2.652
Altre variazioni	0	0	(80.737)	(80.737)
Totale variazioni	0	(1.840)	(80.737)	(82.577)
Valore di fine esercizio				
Costo	0	35.002	165.839	200.841
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	27.529		27.529
Valore di bilancio	0	7.473	165.839	173.312

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	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
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	812	0	812
Ammortamento dell'esercizio	0	0	84	2.568	0	2.652
Altre variazioni	0	0	1	(1)	0	0
Totale variazioni	0	0	(83)	(1.757)	0	(1.840)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	5.369	554	29.079	0	35.002

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	5.369	374	21.786	0	27.529
Valore di bilancio	0	0	180	7.293	0	7.473

Operazioni di locazione finanziaria

Non vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile, in quanto non presenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie, ammontanti a fine esercizio ad € 165.839, si riferiscono a:

- partecipazioni in società controllate, "MABE S.R.L. A SOCIO UNICO", per un importo pari ad € 116.000,
- partecipazioni in imprese collegate, "FINMABER S.R.L.", per un importo pari ad € 25.000,
- titoli azionari acquistati presso la Banca di Credito Cooperativo di Pompiano e della Franciacorta, per un importo pari ad € 4.839,
- associazione in partecipazione con la ditta individuale "NANKENG GISCARD LOZANE", per un importo pari ad € 20.000.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	190.000	20.076	210.076
Valore di bilancio	190.000	20.076	210.076
Variazioni nell'esercizio			
Altre variazioni	(49.000)	(15.237)	(64.237)
Totale variazioni	(49.000)	(15.237)	(64.237)
Valore di fine esercizio			
Costo	141.000	4.839	145.839
Valore di bilancio	141.000	4.839	145.839

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

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

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	36.500	(16.500)	20.000	0	20.000	0
Totale crediti immobilizzati	36.500	(16.500)	20.000	0	20.000	0

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	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	02847460983	116.000	517	291.338	116.000	100,00%	116.000
Totale								116.000

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	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	02748950983	50.000	643	59.943	25.000	50,00%	25.000
Totale								25.000

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	20.000	20.000
Totale	20.000	20.000

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €1.933.500 (€1.814.950 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
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	1.814.950	118.550	1.933.500
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	1.814.950	118.550	1.933.500

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

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

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €372.592 (€198.676 nel precedente esercizio). La composizione della voce è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	70.230	0	70.230	0	70.230

Crediti tributari	12.061	0	12.061		12.061
Verso altri	98.576	191.725	290.301	0	290.301
Totale	180.867	191.725	372.592	0	372.592

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	49.298	20.932	70.230	70.230	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.317	7.744	12.061	12.061	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	145.061	145.240	290.301	98.576	191.725	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	198.676	173.916	372.592	180.867	191.725	0

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, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	70.230	70.230
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.061	12.061
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	290.301	290.301
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	372.592	372.592

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

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

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €51.623 (€200.814 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	199.874	(150.817)	49.057

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Denaro e altri valori in cassa	940	1.626	2.566
Totale disponibilità liquide	200.814	(149.191)	51.623

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €1.869 (€1.578 nel precedente esercizio).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	222	327	549
Risconti attivi	1.356	(36)	1.320
Totale ratei e risconti attivi	1.578	291	1.869

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €622.427 (€621.872 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 e il dettaglio della voce 'Altre riserve', se presente:

	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
Altre riserve								
Riserva straordinaria	67.756	0	0	0	5.884	0		61.872
Varie altre riserve	500.000	0	0	0	0	0		500.000
Totale altre riserve	567.756	0	0	0	5.884	0		561.872
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	(5.884)	0	0	5.884	0	0	555	555
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	621.872	0	0	5.884	5.884	0	555	622.427

Disponibilità e utilizzo del 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
Capitale	50.000	CONFERIMENTO SOCI IN FASE COSTITUTIVA	NESSUNA	0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Riserva legale	10.000	ACCANTONAMENTO QUOTA UTILI DI ESERCIZIO	B	10.000	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	61.872	ACCANTONAMENTO QUOTA UTILI DI ESERCIZIO	A,B,C	61.872	24.237	0
Varie altre riserve	500.000	RINUNCIA FINANZIAMENTO SOCI INFRUTTIFERO	A,B,C,	500.000	0	0
Totale altre riserve	561.872			561.872	24.237	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	621.872			571.872	24.237	0
Quota non distribuibile				10.000		
Residua quota distribuibile				561.872		

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
RISERVA RINUNCIA FINANZIAMENTO SOCI	500.000	RINUNCIA FINANZIAMENTO SOCI INFRUTTIFERO	A,B,C	500.000	0	0
Totale	500.000					

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

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

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

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.909.294 (€ 1.850.019 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così rappresentata:

--	--	--	--

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	1.147.918	31.000	1.178.918
Debiti verso banche	531.896	3.760	535.656
Acconti	93.952	-93.952	0
Debiti verso fornitori	31.662	-26.355	5.307
Debiti tributari	4.871	16.912	21.783
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	0	272	272
Altri debiti	39.720	127.638	167.358
Totale	1.850.019	59.275	1.909.294

Variazioni e scadenza dei debiti

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 soci per finanziamenti	1.147.918	31.000	1.178.918	0	1.178.918	0
Debiti verso banche	531.896	3.760	535.656	0	535.656	0
Acconti	93.952	(93.952)	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	31.662	(26.355)	5.307	5.307	0	0
Debiti tributari	4.871	16.912	21.783	21.783	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	272	272	272	0	0
Altri debiti	39.720	127.638	167.358	125.806	41.552	0
Totale debiti	1.850.019	59.275	1.909.294	153.168	1.756.126	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, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	1.178.918	1.178.918
Debiti verso banche	535.656	535.656
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	5.307	5.307
Debiti tributari	21.783	21.783
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	272	272
Altri debiti	167.358	167.358
Debiti	1.909.294	1.909.294

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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	535.656	535.656	1.373.638	1.909.294

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vengono riportati i dati relativi ai debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, richiesti dall'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile, in quanto non risultano essere stati movimentati nell'esercizio.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i finanziamenti effettuati dai soci della società, richiesti dall'art. 2427, comma 1 numero 19-bis del codice civile:

- Finanziamento soci infruttifero, ammontante a fine esercizio ad € 1.178.918.

Scadenza	Quota in scadenza	Quota con clausola di postergazione in scadenza
31/12/2020	1.178.918	1.178.918
Totale	1.178.918	1.178.918

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €1.175 (€16 nel precedente esercizio).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	0	489	489
Risconti passivi	16	670	686
Totale ratei e risconti passivi	16	1.159	1.175

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

Nella nuova formulazione dell'art. 2425 del Codice Civile, a seguito dell'eliminazione dell'intera macroclasse E), relativa all'area straordinaria, se presenti: i proventi di entità ed incidenza eccezionali, sono indicati all'interno della voce A5, i costi di entità ed incidenza eccezionali, sono indicati all'interno della voce B14, mentre l'entità delle imposte di esercizi precedenti viene indicata all'interno della voce I20.

Valore della produzione

Alla data di chiusura dell'esercizio, il valore della produzione risulta pari ad € 302.515 (€92.887 nel precedente esercizio).

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono pari ad €127.115 (€437.805 nel precedente esercizio), le variazioni dei lavori in corso su ordinazione sono pari ad €118.550 (€-405.000 nel precedente esercizio), mentre la voce altri ricavi e proventi risulta essere pari ad €56.850 (€60.082 nel precedente esercizio).

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			
Rimborsi spese	3.816	2.299	6.115
Rimborsi assicurativi	0	480	480
Sopravvenienze e insussistenze attive	33.752	14.368	48.120
Altri ricavi e proventi	22.514	-20.379	2.135
Totale altri	60.082	-3.232	56.850
Totale altri ricavi e proventi	60.082	-3.232	56.850

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi per prestazioni attive	2.000
Ricavi da fitti attivi	45.115
Ricavi da altre vendite	80.000
Totale	127.115

Costi della produzione

Spese per acquisto di materie prime, di consumo e merci

Le spese sostenute per l'acquisto di materie prime, materiali di consumo e merci sono pari ad €169.483 (€157 nel precedente esercizio).

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €83.833 (€48.691 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Servizi per acquisti	236	-236	0
Energia elettrica	833	-116	717
Spese di manutenzione e riparazione	348	832	1.180
Compensi agli amministratori	10.000	35.000	45.000
Provvigioni passive	4.250	-450	3.800
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	3.254	-1.604	1.650
Spese telefoniche	1.943	10	1.953
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	3.397	-521	2.876
Assicurazioni	634	-508	126
Altri	23.796	2.735	26.531
Totale	48.691	35.142	83.833

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 3.960 (€3.960 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	3.960	0	3.960
Totale	3.960	0	3.960

Spese per il personale

La voce costo del personale, non risulta essere stata movimentata alla data di chiusura dell'esercizio.

Ammortamenti e svalutazioni

Alla data di chiusura dell'esercizio, il totale della voce ammortamenti e svalutazioni risulta pari ad €2.652 (€2.176 nel precedente esercizio).

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €27.129 (€ 27.544 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:

--	--	--	--

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	310	35	345
ICI/IMU	11.880	2.715	14.595
Imposta di registro	997	1.109	2.106
Diritti camerali	164	19	183
Perdite su crediti	0	5.291	5.291
Sopravvenienze e insussistenze passive	5.129	-2.729	2.400
Altri oneri di gestione	9.064	-6.855	2.209
Totale	27.544	-415	27.129

Proventi e oneri finanziari

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce proventi finanziari risulta essere movimentata per un importo pari ad € 2.284 (€40 nel precedente esercizio), relativamente agli interessi attivi maturati sul c/c bancario.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non vengono riportate le informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 11 del codice civile, relative ai proventi da partecipazione diversi dai dividendi, in quanto non presenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	5.767
Altri	985
Totale	6.752

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

Per la società che, sia nel precedente esercizio che in quello attuale, non vede rilevate imposte differite e anticipate è previsto il seguente carico fiscale:

	Imposte correnti
IRES	7.354
IRAP	3.081
Totale	10.435

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Non vengono riportate le informazioni concernenti i dati sull'occupazione richieste dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile, in quanto non presenti alla data di chiusura dell'esercizio.

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

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

	Amministratori
Compensi	45.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Alla data di chiusura dell'esercizio in corso la società non vede movimentate le voci impegni, rischi e garanzie da indicare nei Conti d'Ordine.

Informazioni sulle operazioni con 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 agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

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".

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Per l'utile di esercizio, ammontante ad €555 , se ne propone l'intero accantonamento a Riserva Straordinaria. Non viene effettuato alcun accantonamento a Riserva Legale in quanto la medesima ha già raggiunto il limite previsto dall'articolo 2430 del Codice Civile.

Nota integrativa, parte finale

L'organo amministrativo

MANTELLI LIVIO

BERNARDI RENZO

Dichiarazione di conformità del bilancio

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