

AZIENDA SPECIALE "CASA DEL BENESSERE"

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	47010 PORTICO E SAN BENEDETTO (FO) PIAZZA MARCONI 3
Codice Fiscale	03929930406
Numero Rea	FO 322546
P.I.	03929930406
Capitale Sociale Euro	7.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	STRUTTURE DI ASSISTENZA RESIDENZIALE PER ANZIANI E DISABILI (873000)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	246	368
II - Immobilizzazioni materiali	3.341	3.949
Totale immobilizzazioni (B)	3.587	4.317
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	158.344	182.009
Totale crediti	158.344	182.009
IV - Disponibilità liquide	30.972	26.782
Totale attivo circolante (C)	189.316	208.791
D) Ratei e risconti	521	25
Totale attivo	193.424	213.133
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	7.000	7.000
VI - Altre riserve	(1) ⁽¹⁾	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	3.460	986
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.464	2.474
Totale patrimonio netto	12.923	10.460
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	180.160	202.332
Totale debiti	180.160	202.332
E) Ratei e risconti	341	341
Totale passivo	193.424	213.133

(1)

Altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	715.027	721.500
5) altri ricavi e proventi		
altri	2.315	1.887
Totale altri ricavi e proventi	2.315	1.887
Totale valore della produzione	717.342	723.387
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.350	-
7) per servizi	695.352	703.041
8) per godimento di beni di terzi	2.000	2.000
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	731	939
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	123	331
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	608	608
Totale ammortamenti e svalutazioni	731	939
14) oneri diversi di gestione	12.793	11.933
Totale costi della produzione	713.226	717.913
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.116	5.474
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	2
Totale proventi diversi dai precedenti	2	2
Totale altri proventi finanziari	2	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.152	1.794
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.152	1.794
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.150)	(1.792)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.966	3.682
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	502	1.208
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	502	1.208
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.464	2.474

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

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio, sottoposto all'esame dell'Unico Socio, il Comune di Portico, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 2.464.

Attività svolte

L'Azienda Speciale svolge la propria attività nel settore socio sanitario e assistenziale, fra le attività comprende la gestione della casa di cura "Casa del Benessere" sita nel Comune di Portico e San Benedetto, affidata mediante gara alla Cooperativa Sociale L'incontro.

L'Azienda risulta di supporto all'Ente anche per altre attività di tipo assistenziale avente carattere continuativo o saltuario come assistenza domiciliare.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

In relazione al futuro dell'Azienda Speciale si precisa che l'Assemblea dei Soci dell'Azienda Servizi alla Persona del Forlivese ha approvato lo studio di fattibilità "Piano di riqualificazione e riorganizzazione dei servizi gestiti dall'Azienda Servizi alla Persona del Forlivese" per la riqualificazione e la riorganizzazione dei servizi gestiti dall'Azienda medesima, di seguito individuata con l'acronimo ASP che prevede una riorganizzazione e riqualificazione complessiva dei servizi gestiti dall'ASP con il superamento della gestione ASC di C.R.A. "Casa del Benessere" che allo stato attuale gestisce 13 posti di Casa Protetta in convenzione con Azienda USL della Romagna e 12 posti a libero mercato e il trasferimento degli Ospiti di tale Servizio presso gli altri Servizi da ASP sul territorio; al tempo stesso, onde rispondere ai bisogni socio-assistenziali presenti nel territorio comunale ha previsto la realizzazione contestuale, presso questo Comune, di un progetto di Cohousing Territoriale gestito da Asp del Forlivese.

In virtù di detta deliberazione il Comune di Portico e San Benedetto, facente parte dell'Assemblea soci di Asp del Forlivese ha espresso la volontà di garantire la continuità presso il proprio territorio dei Servizi Socio-Assistenziali attualmente esistenti anche al fine di preservare l'occupazione delle maestranze attualmente coinvolte.

Alla luce di quanto sopra sono in corso le operazioni per il trasferimento del servizio ed è prevedibile la chiusura dell'Azienda entro l'esercizio in quanto viene meno la finalità per la quale è stata costituita.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo.

I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni

-

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Impianti e macchinari	12,50 %
Altri beni	100 %

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

-

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al calore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Non vi sono ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Non ve ne sono.

Titoli

Non ve ne sono.

Partecipazioni

Non ve ne sono.

Azioni proprie

Non ve ne sono.

Strumenti finanziari derivati

Non ve ne sono

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

L'Ires corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	614	5.997	6.611
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	246	2.048	2.294
Valore di bilancio	368	3.949	4.317
Variazioni nell'esercizio			
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(1)	-	(1)
Ammortamento dell'esercizio	123	608	731
Totale variazioni	(122)	(608)	(730)
Valore di fine esercizio			
Costo	614	5.997	6.611
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	368	2.656	3.024
Valore di bilancio	246	3.341	3.587

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
246	368	(122)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	614	614
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	246	246
Valore di bilancio	368	368
Variazioni nell'esercizio		
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(1)	(1)
Ammortamento dell'esercizio	123	123
Totale variazioni	(122)	(122)
Valore di fine esercizio		

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo	614	614
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	368	368
Valore di bilancio	246	246

Spostamenti da una ad altra voce

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Nel bilancio al 31/12/2017 non si è ritenuto opportuno effettuare una riclassificazione delle immobilizzazioni immateriali rispetto al precedente bilancio.

-

Svalutazioni e ripristini di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non ve ne sono state.

Totale rivalutazioni immobilizzazioni immateriali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Non ve ne sono state.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.341	3.949	(608)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	4.860	1.137	5.997
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	911	1.137	2.048
Valore di bilancio	3.949	-	3.949
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	608	-	608
Totale variazioni	(608)	-	(608)
Valore di fine esercizio			
Costo	4.860	1.137	5.997
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.519	1.137	2.656
Valore di bilancio	3.341	-	3.341

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non ve ne sono state.

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Non ve sono state.

Contributi in conto capitale

Non ve ne sono stati.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
158.344	182.009	(23.665)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	137.712	(2.972)	134.740	134.740
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1	1.080	1.081	1.081
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	44.297	(21.773)	22.524	22.524
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	182.009	(23.665)	158.344	158.345

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	134.740	134.740
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.081	1.081
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	22.524	22.524
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	158.345	158.344

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
30.972	26.782	4.190

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	26.136	4.191	30.327
Denaro e altri valori in cassa	646	-	646
Totale disponibilità liquide	26.782	4.190	30.972

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
521	25	496

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	25	496	521
Totale ratei e risconti attivi	25	496	521

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
12.923	10.460	2.463

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	7.000	-	-	-		7.000
Altre riserve						
Varie altre riserve	-	-	-	1		(1)
Totale altre riserve	-	-	-	1		(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	986	-	2.474	-		3.460
Utile (perdita) dell'esercizio	2.474	(502)	492	-	2.464	2.464
Totale patrimonio netto	10.460	(502)	2.966	1	2.464	12.923

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Totale	(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	7.000	B
Altre riserve		
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	(1)	
Utili portati a nuovo	3.460	A,B,C,D
Totale	10.459	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	A,B,C,D
Totale	(1)	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	7.000		706	280	7.986
- Incrementi			280	2.194	2.474
Risultato dell'esercizio precedente				2.474	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	7.000		986	2.474	10.460
- altre destinazioni				(502)	(502)
- Incrementi			2.474	492	2.966
- Decrementi			1		1
Risultato dell'esercizio corrente				2.464	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	7.000		3.459	2.464	12.923

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
180.160	202.332	(22.172)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	130	696	826	826
Debiti verso fornitori	199.018	(21.484)	177.534	177.534
Debiti tributari	2.495	(1.993)	502	502
Altri debiti	689	609	1.298	1.298
Totale debiti	202.332	(22.172)	180.160	180.160

-
I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 502.

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	826	826
Debiti verso fornitori	177.534	177.534
Debiti tributari	502	502
Altri debiti	1.298	1.298
Totale debiti	180.160	180.160

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
341	341	

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	341	341
Totale ratei e risconti passivi	341	341

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
717.342	723.387	(6.045)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	715.027	721.500	(6.473)
Altri ricavi e proventi	2.315	1.887	428
Totale	717.342	723.387	(6.045)

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	713.827
Fitti Attivi	1.200
Totale	715.027

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	715.027
Totale	715.027

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
713.226	717.913	(4.687)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	2.350		2.350
Servizi	695.352	703.041	(7.689)
Godimento di beni di terzi	2.000	2.000	
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	123	331	(208)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	608	608	

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Oneri diversi di gestione	12.793	11.933	860
Totale	713.226	717.913	(4.687)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(1.150)	(1.792)	642

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	2	2	
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1.152)	(1.794)	642
Totale	(1.150)	(1.792)	642

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Non ve ne sono state.

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
502	1.208	(706)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	502	1.208	(706)
IRES	502	1.208	(706)
Totale	502	1.208	(706)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Altri	3	3	
Totale	3	3	

Per organico si intende il solo organo amministrativo.

	Numero medio
Altri dipendenti	3
Totale Dipendenti	3

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

	Sindaci
Compensi	1.677

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non vi sono patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Per quanto attiene ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si rimanda al paragrafo "Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio"

Informazioni richieste dalla legge in merito a startup e PMI innovative

Non ve ne sono

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	2.464
a riserva di utili	Euro	2.464

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.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Anna Maria Galassi