

PUBLICONTROLLI S.R.L. UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GALILEI N. 45 - 51100 PISTOIA (PT)
Codice Fiscale	00528540479
Numero Rea	PT 000000150443
P.I.	00528540479
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
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		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	16.320	16.320
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	52.595	35.865
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.000	9.000
Totale immobilizzazioni immateriali	77.915	61.185
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	7.291	6.472
4) altri beni	329	329
Totale immobilizzazioni materiali	7.620	6.801
Totale immobilizzazioni (B)	85.535	67.986
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.864	40.403
Totale crediti verso clienti	51.864	40.403
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	52.137	20.235
Totale crediti tributari	52.137	20.235
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.616	9.076
Totale crediti verso altri	7.616	9.076
Totale crediti	111.617	69.714
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	430.449	160.556
3) danaro e valori in cassa	2.200	17.023
Totale disponibilità liquide	432.649	177.579
Totale attivo circolante (C)	544.266	247.293
D) Ratei e risconti	15.545	16.120
Totale attivo	645.346	331.399
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	3.944	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	74.933	0
Totale altre riserve	74.933	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(16.060)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	109.322	94.936
Totale patrimonio netto	238.199	128.876
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	30.000	0
Totale fondi per rischi ed oneri	30.000	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	46.621	43.104
D) Debiti		

4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.091	1.403
Totale debiti verso banche	1.091	1.403
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	123.654	64.169
Totale debiti verso fornitori	123.654	64.169
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	85.935	34.303
Totale debiti tributari	85.935	34.303
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	25.730	34.949
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	25.730	34.949
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	94.116	24.595
Totale altri debiti	94.116	24.595
Totale debiti	330.526	159.419
Totale passivo	645.346	331.399

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	794.567	644.153
5) altri ricavi e proventi		
altri	99	13
Totale altri ricavi e proventi	99	13
Totale valore della produzione	794.666	644.166
B) Costi della produzione		
7) per servizi	306.076	218.466
8) per godimento di beni di terzi	30.090	30.090
9) per il personale		
a) salari e stipendi	129.464	135.562
b) oneri sociali	42.389	43.150
c) trattamento di fine rapporto	9.872	10.190
Totale costi per il personale	181.725	188.902
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	36.245	18.583
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.480	2.154
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	21.904	15.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	60.629	35.737
14) oneri diversi di gestione	21.637	33.755
Totale costi della produzione	600.157	506.950
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	194.509	137.216
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7.311	291
Totale proventi diversi dai precedenti	7.311	291
Totale altri proventi finanziari	7.311	291
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.563	8.268
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.563	8.268
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	748	(7.977)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	195.257	129.239
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	85.935	34.303
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	85.935	34.303
21) Utile (perdita) dell'esercizio	109.322	94.936

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	109.322	94.936
Imposte sul reddito	85.935	34.303
Interessi passivi/(attivi)	(748)	7.975
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	194.509	137.216
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	9.872	10.190
Ammortamenti delle immobilizzazioni	38.725	20.737
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	48.597	30.927
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	243.106	168.143
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(11.461)	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	56.804	-
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.775	(2.735)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	69.683	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	116.801	(2.735)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	359.907	165.408
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	748	(7.975)
(Imposte sul reddito pagate)	(85.935)	(34.303)
(Utilizzo dei fondi)	30.000	-
Altri incassi/(pagamenti)	(6.355)	(8.036)
Totale altre rettifiche	(61.542)	(50.314)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	298.365	115.094
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(3.300)	(2.154)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(52.973)	(18.583)
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	9.076	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(47.197)	(20.737)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(312)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	99.868
(Rimborso di capitale)	(1)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(313)	99.868
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	250.855	194.225
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	160.556	13.356
Danaro e valori in cassa	17.023	10.594
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	177.579	23.950

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	430.449	160.556
Danaro e valori in cassa	2.200	17.023
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	432.649	177.579

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 109.322,45.=.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2016 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), nei casi previsti dalla legge. Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro (oppure sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento).

Principi di redazione

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

Si precisa inoltre che:

- La Società, pur avendo i requisiti richiesti dall'art. 2435 bis C.C. per la redazione del Bilancio in forma abbreviata, lo ha redatto in forma ordinaria per ottemperare a quanto richiesto dall'Allegato A della Delibera della Regione Toscana n. 205 del 7 Marzo 2017
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/16 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

Attività svolta

La società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore dei controlli sul risparmio energetico di cui al D.Lgs. 192/05.

Il 2016 è stato il primo anno nel quale il Regolamento emanato dalla Regione Toscana ai sensi dell'art. 23 sexies della Legge Regionale 24 Febbraio 2005, n. 39 (Disposizioni in materia di energia) ha sviluppato in pieno i propri effetti.

Tutti i regolamenti degli Enti Soci (e le relative convenzioni) sono stati modificati per recepire le novità introdotte dalla Regione Toscana in tema di autocertificazione degli impianti termici. Per una più ampia descrizione dell'attività si rimanda alla Relazione sulla Gestione.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Come a voi noto, la Regione Toscana, dando seguito a quanto indicato nel Documento di Economia e Finanza Regionale per il 2016, ha provveduto con la L.R. 41/2016 a riassumere le competenze in tema di controllo degli impianti termici, acquisendo in un primo momento la titolarità sui territori gestiti in precedenza dalle Province, cioè i Comuni con una popolazione inferiore a 40.000 abitanti e successivamente anche per gli altri Comuni, con popolazione superiore a 40.000 abitanti per mezzo della L.R. 85/2016 a far data dal 1 Gennaio 2017.

Nel 2016 si è reso pertanto necessario intraprendere un percorso che portasse PUBLICONTROLLI S.R.L. ad adeguarsi alle prescrizioni di cui alla L.R. 22/2015 in tema di subentro della Regione stessa nella compagine societaria.

In data 28 Dicembre 2016 il Comune di Pistoia ha inviato una Raccomandata alla Società chiedendo il recesso ai sensi dell'art. 2473, comma 2 del Codice Civile con effetto immediato. Inoltre in data 8 Maggio 2017 la Regione Toscana ha acquisito il 100% della partecipazione al Capitale Sociale della Società PUBLICONTROLLI S.R.L..

Ad oggi la composizione societaria è così composta:

REGIONE TOSCANA 100% del Capitale Sociale € 50.000,00.= .

Deroghe

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

Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Nel corso dell'anno 2016 sono state capitalizzate, così come per l'anno precedente, spese pari ad €. 16.729,01.= relative all'implementazione del software al fine di migliorare il Programma Base, il cui livello di sviluppo acquisito potrà essere durevolmente fruibile anche nel corso dei prossimi anni.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	26.906	67.217	9.000	103.123
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.586	31.352	-	41.938
Valore di bilancio	16.320	35.865	9.000	61.185
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	52.975	-	52.975
Ammortamento dell'esercizio	-	36.245	-	36.245
Totale variazioni	-	16.730	-	16.730
Valore di fine esercizio				
Costo	26.906	108.712	9.000	144.618
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.586	67.597	-	78.183
Valore di bilancio	16.320	52.595	9.000	77.915

Immobilizzazioni materiali

Le Immobilizzazioni Materiali sono iscritte al costo di acquisto ottenuto computando gli oneri accessori, le spese di manutenzione e riparazione che non comportano incrementi particolari sono spese nell'esercizio.

Le Immobilizzazioni Materiali vengono ammortizzate nell'esercizio di entrata in funzione secondo il piano sistematico di ammortamento stabilito che riflette le aliquote ordinarie consentite dalla normativa fiscale in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni stessi.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	64.669	329	64.998
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	58.199	-	58.199
Valore di bilancio	6.472	329	6.801
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	3.300	-	3.300
Ammortamento dell'esercizio	2.480	-	2.480
Totale variazioni	820	-	820
Valore di fine esercizio			
Costo	67.969	329	68.298
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	60.679	-	60.679
Valore di bilancio	7.291	329	7.620

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Descrizione	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
Crediti verso clienti	51.864	40.403	11.461
Crediti tributari	52.137	20.235	31.902
Crediti verso altri	7.616	9.076	(1.460)
Disponibilità liquide	432.649	177.579	255.070
Totale	544.266	247.293	296.973

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo, ossia al valore nominale ridotto delle svalutazioni effettuate a fronte delle stime di inesigibilità.

La Società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato perché i crediti hanno una scadenza inferiore a 12 mesi.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

Crediti verso clienti	euro	51.864
Crediti verso utenti anno 2016	euro	29.148
- Fondo svalutaz. Crediti	euro	29.148

Voce C.II.1	euro	51.864

I termini medi di incasso sono migliorati rispetto all'esercizio precedente anche tramite l'ausilio di Legali.

La composizione della clientela è tale per cui non vi è alcuna situazione di "dipendenza commerciale".

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

La voce "Crediti Tributarî" comprende gli acconti pagati per le Imposte IRAP ed IRES ed il Credito IVA risultati alla data del 31/12/2016.

La voce "Crediti verso altri debitori" è costituita dal Deposito cauzionale del Contratto di Affitto delle sede della Società.

Si presenta di seguito la variazione intervenuta nella consistenza della voce "Crediti":

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	40.403	11.461	51.864	51.864
Crediti tributarî iscritti nell'attivo circolante	20.235	31.902	52.137	52.137
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.076	(1.460)	7.616	7.616
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	69.714	41.903	111.617	111.617

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	51.864	51.864
Crediti tributarî iscritti nell'attivo circolante	52.137	52.137
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.616	7.616
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	111.617	111.617

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo. Le ricevute bancarie, presentate al s.b.f., vengono accreditate ai conti correnti accessi presso i diversi istituti di credito facendo riferimento alla data della contabile bancaria.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	160.556	269.893	430.449
Denaro e altri valori in cassa	17.023	(14.823)	2.200
Totale disponibilità liquide	177.579	255.070	432.649

Ratei e risconti attivi

Nella voce Risconti attivi sono iscritti costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi. In tali voci sono iscritti solo quote di costi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Alla chiusura dell'esercizio non sussistono risconti aventi data superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	16.120	(575)	15.545
Totale ratei e risconti attivi	16.120	(575)	15.545

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 50.000,00.=, interamente sottoscritto e versato non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

- a) Composizione della voce Riserve di rivalutazione: Non sussistono
- b) Composizione della voce Riserve Statutarie: Non sussistono
- c) Utile per azione: Non sono stati distribuiti utili

Nel Patrimonio netto non sono presenti:

Riserve o altri Fondi che in caso di distribuzione concorrano a formare il reddito imponibile della Società, indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve o altri Fondi che in caso di distribuzione non concorrano a formare il reddito imponibile dei Soci, indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve incorporate nel Capitale Sociale

Non sussistono Riserve o altri Fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della Società, indipendentemente dal periodo di formazione per aumento gratuito del capitale sociale.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	50.000	-		50.000
Riserva legale	0	3.944		3.944
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	74.933		74.933
Totale altre riserve	0	74.933		74.933
Utili (perdite) portati a nuovo	(16.060)	16.060		0
Utile (perdita) dell'esercizio	94.936	-	109.322	109.322
Totale patrimonio netto	128.876	94.937	109.322	238.199

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	50.000	B	-
Riserva legale	3.944	A,B	-
Altre riserve			

Riserva straordinaria	74.933	A,B,C,D	74.933
Totale altre riserve	74.933		74.933
Totale	128.877		74.933
Quota non distribuibile			74.933

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

Fondi per rischi e oneri

E' stato istituito un Fondo Rischi ed oneri a fronte di Cause di Lavoro intraprese da numero quattro ex dipendenti che svolgevano attività di verifica delle caldaie.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	30.000	30.000
Valore di fine esercizio	30.000	30.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	43.104
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.517
Totale variazioni	3.517
Valore di fine esercizio	46.621

Debiti

I debiti verso Fornitori sono iscritti al valore nominale.

I debiti non sono stati iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato perché con scadenza inferiore ai 12 mesi.

L'importo dei debiti verso Fornitori al 31/12/2016 comprende anche le fatture da ricevere.

La voce "Debiti Tributarî" accoglie solo le passività per Imposte certe e determinate.

Al 31/12/2016 non sussistono Ratei e Risconti.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	1.403	(312)	1.091	1.091

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	64.169	59.485	123.654	123.654
Debiti tributari	34.303	51.632	85.935	85.935
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	34.949	(9.219)	25.730	25.730
Altri debiti	24.595	69.521	94.116	94.116
Totale debiti	159.419	171.107	330.526	330.526

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	1.091	1.091
Debiti verso fornitori	123.654	123.654
Debiti tributari	85.935	85.935
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	25.730	25.730
Altri debiti	94.116	94.116
Debiti	330.526	330.526

Ai sensi e per gli effetti dell'Art. 2427, comma 1, n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Non esistono finanziamenti infruttiferi effettuati dai Soci della Società.

Nessun debito iscritto in bilancio a durata residua ai cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

Rinviando alla relazione sulla gestione per un commento dettagliato del loro andamento, si riporta di seguito la loro composizione:

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	794.567	644.153	150.414
Altri ricavi e proventi	99	13	86
Totali	794.666	644.166	150.500

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente la Provincia di Pistoia, conseguentemente tutti i ricavi si riferiscono a tale area geografica.

Costi della produzione

I costi della Produzione sono così dettagliati:

Costi per Servizi

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 070	COSTI DELLA PRODUZIONE : per servizi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ASSICURAZIONI INC/FURTO/RC/VARIE	9.864			10.073
ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	1.020			792
SPESE DI TRASPORTO PER ACQUISTI				35
PICCOLA ATTREZZATURA/ACCESSORI				258
SERV.ISPEZIONI ITAMBIENTE	55.470			85.143
ABBONAMENTO RADIO/TV/INTERNET				26
ASSICUR. FULL RISK GE CAPITAL	41			22
SP. SERVIZI INFORMATICI CANNONE	18.536			19.562
SP. X REGISTR./RINN.DOMIN./MAIL				17
COMPENSO AMMINISTR.RE UNA TANTUM	10.000			10.000

SPESE VERTENZE DIPENDENTI				30.000
CORSI AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE	6.040			2.400
SPESE BUONI PASTO	5.819			5.819
RETRIBUZIONE LORDA COLLABORATORI	17.200			13.599
SPESE ELABORAZ.DATI/CONS. AMM. VE	13.190			12.608
SPESE RAPPRESENTANZA				129
SPESE POSTALI	9.598			17.906
CANCELLERIA UFFICIO	1.846			1.036
SPESE RISTORANTI/ALBERGHI/BAR				67
SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	4.614			4.693
SPESE MANUTENZ. E RIPARAZIONI	350			720
COSTI E SPESE INDEDUCIBILI	6.456			12.182
SPESE PUBBLICITA'				7.136
SPESE CONDOMINIALI	16.107			17.301
SPESE IGIENE E PULIZIA	75			213
SPESE TIPOGRAFIA LA RINASCITA	4.455			5.930
LEGALI E NOTARILI	11.677			32.633
SPESE X CANCELLERIA UFFICIO	537			1.091
NOLEGGIO ATTREZZATURE/MACCH /AUT.	8.709			8.881
SPESE TELEF. CELLULARE DETR. 80%	1.131			2.462
SPESE TELEFONICHE DETR. 80%	4.699			2.984
SPESE BOLLI FORNITORI				14
SPESE BANCA DA FORNITORI	62			27
SPESE PER INSOLUTI DA CLIENTI	264			318
SP.ACQUISIZIONE DATI GIOV/VANNUC	10.306			
GIORNALI,LIBRI,ABBONAMENTI CDROM	399			
Arrotondamento	1			-1

Costi per godimento beni di terzi

Tale voce è costituita da Canoni di locazione.

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 080	COSTI DELLA PRODUZIONE : per godimento di beni di terzi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
FITTI PASSIVI	30.090			30.090

Costi per il Personale

La voce comprende l'intera spesa per il Personale Dipendente. Sono così costituiti:

	Descrizione
--	-------------

E B 00 090		per il personale: : salari e stipendi		
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SALARI E STIPENDI	133.533			127.478
RIMBORSI SPESE DIPENDENTI /COLLAB	254			143
RIMBORSO SPESE COORDINATORE	1.775			1.844
Arrotondamento				-1

Codice Bilancio		Descrizione		
E B 00 090		per il personale: : oneri sociali		
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
CONTRIBUTI FONDO PREV.COMPL.	814			501
CONTRIBUTI I.N.A.I.L.	772			745
CONTRIBUTI I.N.P.S.	38.532			38.060
CONTRIBUTI ENTE BILATERALE	104			98
CONTR.INPS COLLABORATORI C /DITTA	2.568			2.624
CONTRIBUTI FONDO EST	360			360
Arrotondamento				1

Codice Bilancio		Descrizione		
E B 00 090		per il personale: : trattamento di fine rapporto		
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
QUOTA ACC.TO T.F.R.	4.136			3.649
QUOTA ACC.TO PREV. COMPLEMENTARE	6.054			6.223

Ammortamento delle Immobilizzazioni Immateriali e Materiali

Per quanto concerne gli ammortamento delle Immobilizzazioni Materiali, si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del Cespite.

Codice Bilancio		Descrizione		
E B 00 100		ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. immateriali		
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
QUOTA AMM.TO PRECEDURE SOFTWARE	18.583			36.245

Codice Bilancio		Descrizione		
E B 00 100		ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. materiali		
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
QUOTA AMM.TO MACCH. ED ATTREZZ.	268			268
QUOTA AMM.TO ATTREZZ.VARIA E MIN	321			321
QUOTA AMM.TO ATTREZZATURA	268			268
QUOTA AMM.TO MOBILI ED ARREDI	55			55
QUOTA AMM.TO MACCHINE ELETTRONIC	1.213			1.539

QUOTE AMMORTAMENTO INDEDUCIBILI	30			30
Arrotondamento	-1			-1

Svalutazione dei Crediti compresi nell'Attivo Circolante

La Società ha provveduto ad accantonare a Fondo Svalutazione dei Crediti sia l'importo dello 0,50% previsto dall'Art.106 del Tuir che un ulteriore importo di €. 6.903,84.= ritenuto congruo per coprire il rischio credito.

Codice Bilancio		Descrizione		
E B 00 100		ammortamenti e svalutazioni: : svalutaz. crediti (attivo circ.)		
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
QUOTA ACC. SVALUTAZIONE CREDITI	15.000			21.904

Oneri diversi di gestione

Sono costituiti da:

Codice Bilancio		Descrizione		
E B 00 140		COSTI DELLA PRODUZIONE : oneri diversi di gestione		
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	5.364			2.117
ABBUONI PASSIVI	9			2
SOPRAVVENIENZE PASSIVE				18.799
ARROTONDAMENTI PASSIVI	8			13
VIDIMAZIONE LIBRI CONTABILI	310			310
ESAZIONE DIRITTO ANNUALE CCIAA	172			195
INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI	7			203
SVALUTAZIONE CREDITI	27.885			
Arrotondamento				-2

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Proventi Finanziari

I proventi al 31/12/2016 si riferiscono essenzialmente ad Abbuoni ed arrotondamenti attivi ed a Interessi attivi del Banco Posta ed a una Sopravvenienza Attiva.

Codice Bilancio		Descrizione		
E C 00 160		Altri proventi finanziari: : da altri		
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ABBUONI ATTIVI	-6			-19
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	-260			-7.262
INTERESSI ATTIVI BANCA/POSTA	-24			-14
ARROTONDAMENTI ATTIVI				-16
Arrotondamento	-1			

Interessi ed altri oneri finanziari

Codice Bilancio	Descrizione			
E C 00 170	interessi e altri oneri finanziari da: : debiti verso altri			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
INTERESSI PASSIVI C/C	6.723			2.904
INTERESSI PASS/SPESE RITARD.PAG.	11			116
INTERESSI PASSIVI SU ANTIC. SBF	1.534			3.544
Arrotondamento				-1

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

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Codice Bilancio	Descrizione			
E D 00 200	Imposte redd. eserc.,correnti,differite, : imposte correnti			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
QUOTA ACC.TO IRAP	10.454			14.832
QUOTA ACC.TO IRES	23.849			71.103

Ai sensi dell'Art. 2427, I comma, n.14, Codice Civile, si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita ed anticipata.

Nella Società non esistono accantonamenti per imposte differite o anticipate.

Nota integrativa, altre informazioni

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla Società

La Società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al Fair Value degli strumenti finanziari derivati

La Società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

La Società non ha parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo Stato patrimoniale

La Società non ha in essere accordi non risultati dallo Stato Patrimoniale

Informazioni relative ai compensi spettanti al Consiglio di Amministrazione

Trattasi di compensi spettanti ai componenti del Consiglio di Amministrazione: €. 13.600.=

Si precisa inoltre che la Società non ha in essere impegni, garanzie e passività potenziali.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Nell'invitarVi ad approvare l'allegato Bilancio, il Consiglio di Amministrazione sulla base dei risultati economico-finanziari conseguiti dalla Vostra Società nell'anno 2016, ha deciso di proporre all'Assemblea dei Soci che l'Utile di Esercizio dell'anno 2016 sia così destinato:

Utile d'esercizio al 31/12/2016	EURO 109.322,45
5% a Riserva legale	Euro 5.466,12
95% a Riserva straordinaria	Euro 103.856,33

Nota integrativa, parte finale

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.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Avv. Michele Esposito

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Alessandro Noli, ai sensi dell'art. 31, comma 2 quinquies della Legge 340 /2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.