

AMICOBUS SRL

Bilancio al 31-08-2015

DATI ANAGRAFICI	
Sede in	CORSO MATTEOTTI N. 90 56021 CASCINA (PI)
Codice Fiscale	01800720508
Numero Rea	PI
P.I.	01800720508
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	493909
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI CASCINA
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-08-2015	31-08-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	12.293	14.735
Ammortamenti	2.442	2.442
Totale immobilizzazioni immateriali	9.851	12.293
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	13.870	14.350
Ammortamenti	6.213	6.274
Totale immobilizzazioni materiali	7.657	8.076
Totale immobilizzazioni (B)	17.508	20.369
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	76.608	20.871
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.086	19.622
Totale crediti	84.694	40.493
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	75.000	75.000
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	26.981	69.178
Totale attivo circolante (C)	186.675	184.671
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	4.691	4.076
Totale attivo	208.874	209.116
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	1.821	1.797
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	34.599	34.140
Totale altre riserve	34.599	34.140
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	585	481
Utile (perdita) residua	585	481
Totale patrimonio netto	47.005	46.418
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	74.846	66.353
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	87.023	96.345
Totale debiti	87.023	96.345
Totale passivo	208.874	209.116

Conto Economico

31-08-2015 31-08-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	683.862	606.795
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	8.774	9.453
altri	4	-
Totale altri ricavi e proventi	8.778	9.453
Totale valore della produzione	692.640	616.248
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	61.840	60.315
7) per servizi	150.622	128.678
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	325.452	288.648
b) oneri sociali	102.435	93.191
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	23.230	23.174
c) trattamento di fine rapporto	16.617	14.811
d) trattamento di quiescenza e simili	5.887	5.611
e) altri costi	726	2.752
Totale costi per il personale	451.117	405.013
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.091	4.255
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.442	2.442
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.649	1.813
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.091	4.255
14) oneri diversi di gestione	3.821	1.749
Totale costi della produzione	671.491	600.010
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	21.149	16.238
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	2.061	2.061
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	2.061	2.061
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	697	1.264
Totale proventi diversi dai precedenti	697	1.264
Totale altri proventi finanziari	2.758	3.325
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	458	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	458	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.300	3.325
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	27	2.384
Totale proventi	27	2.384
21) oneri		
altri	2	1.251

Totale oneri	2	1.251
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	25	1.133
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	23.474	20.696
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	22.889	20.215
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.889	20.215
23) Utile (perdita) dell'esercizio	585	481

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-08-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Premessa

Il bilancio di esercizio costituito da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto nel rispetto degli artt. 2423 e seguenti del codice civile e con l'applicazione dei principi contabili generalmente utilizzati.

La nota integrativa costituisce, con lo stato patrimoniale e il conto economico, parte integrante del bilancio, risultando con essi un tutto inscindibile. La sua funzione è quella di illustrare e, per certi versi, integrare sul piano qualitativo l'informativa rinvenibile sulla base dei dati sintetico-quantitativi presentati nello Stato patrimoniale e nel Conto economico.

I principi adottati permettono una rappresentazione chiara, corretta e veritiera della situazione patrimoniale della società e del risultato d'esercizio.

Attività svolte

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente proseguendo nei modi ordinari e non si segnalano fatti gestionali eccedenti la normale conduzione aziendale la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione della comparazione dei dati con quelli dell'esercizio precedente.

Nota integrativa abbreviata

La presente nota integrativa è stata redatta in forma abbreviata avvalendosi delle disposizioni dell'articolo 2435bis del codice civile. I limiti in esso previsti, infatti, risultano rispettati come è possibile vedere da quanto specificato.

Descrizione	Limiti di legge	Esercizio in corso	Esercizio precedente
Attivo Patrimoniale	4.400.000	208.874	209.116
Ricavi	8.800.000	683.862	606.795
Dipendenti	50	12	12

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del codice civile.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/08/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del precedente esercizio, in particolare nella valutazione e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività e delle passività, per evitare compensi 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). 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 valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo, considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

In assenza dei presupposti, non sono state adottate deroghe a quanto sopra esposto per la valutazione delle poste di bilancio.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisto originario comprensivo, ove esistenti, degli oneri accessori di diretta imputazione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate sulla base della loro utilità futura (vita utile) o della durata residua del contratto di utilizzazione, se inferiore.

Immobilizzazioni materiali

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

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

L'ammortamento imputato a conto economico è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Le spese "incrementative" sono state eventualmente computate sul costo di acquisto solo in presenza di un reale e "misurabile" aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti, ovvero infine di un incremento della sicurezza di utilizzo dei beni. Ogni altro costo afferente i beni in oggetto è stato invece integralmente imputato a conto economico.

Il costo delle immobilizzazioni, fatta eccezione per i terreni, ivi compresi quelli pertinenziali degli immobili strumentali, è stato ammortizzato in ogni esercizio sulla base di un piano, di natura tecnico-economica, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso negli esercizi di durata della vita economica utile dei beni cui si riferisce.

Il criterio di ammortamento applicato per l'esercizio non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti.

Così come ritenuto accettabile dal principio contabile nazionale n. 16, in luogo del "ragguaglio a giorni" della quota di ammortamento nel primo esercizio di vita utile del cespite, è stata convenzionalmente dimezzata la quota di ammortamento ordinaria, in considerazione del fatto che lo scostamento che ne deriva non è significativo, mantenendo così comunque su di un piano di rigorosa sistematicità, l'impostazione del processo di ammortamento.

Segue dettaglio degli ammortamenti:

Ammortamenti operati su immobilizzazioni			
Ammortamenti	Beni immateriali	Beni materiali	Totali
Ordinari	2.442	1.649	4.091
Anticipati	0	0	0
Totale a bilancio	2.442	1.649	4.091

La riduzione di valore delle immobilizzazioni immateriali è dovuta agli ammortamenti imputati a conto economico nel corso dell'esercizio.

Crediti

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio.

Il processo valutativo è stato posto in essere in considerazione di ogni singola posizione creditoria, tenendo in considerazione le condizioni economiche, generali, di settore e anche il rischio Paese, provvedendo, tuttavia, a eseguire le rettifiche in modo cumulativo, raggruppandole per singola voce di bilancio, a mezzo fondi rettificativi delle poste attive riepilogativi delle singole svalutazioni dei crediti ivi collocati. La svalutazione dei crediti tiene quindi conto di tutte le singole situazioni già manifestatesi, o desumibili da elementi certi e precisi, che possono dar luogo a perdite. A titolo esemplificativo sono state considerate, anche se conosciute dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio, le insolvenze e le transazioni sui crediti in contenzioso.

Debiti

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

I debiti con durata superiore ai dodici mesi vengono indicati separatamente.

Ratei e risconti

Sono 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.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data sopravvenienza.

Nella valutazione dei rischi e degli oneri, il cui effettivo concretizzarsi subordinato al verificarsi di eventi futuri, si sono tenute in considerazione anche le informazioni divenute disponibili dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio. Sono stati, pertanto, rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Con riferimento ai "Fondi per imposte, anche differite " di cui alla voce "B2)", si precisa trattarsi di accantonamenti effettuati in ottemperanza al principio contabile nazionale n. 25, le cui modalità di calcolo risultano esplicitate nell'apposito prospetto predisposto della presente nota integrativa.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. I debiti corrispondono al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, e pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. L'importo, iscritto in bilancio è, ovviamente, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR maturata, ai sensi dell'art. 2120 del Codice civile, successivamente al primo gennaio 2001, così come previsto dall'articolo 11, comma 4, del D.Lgs. n. 47 /2000.

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'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite attive e passive per tenere conto delle variazioni delle aliquote intervenute nel corso dell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

I crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera, iscritti in base ai cambi in vigore alla data in cui sono sorti, sono allineati ai cambi correnti alla chiusura del bilancio. In particolare, le attività e passività che non costituiscono immobilizzazioni nonché crediti finanziari immobilizzati sono iscritte al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio. Gli utili e le perdite che derivano dalla conversione dei crediti e dei debiti sono rispettivamente accreditati e addebitati al Conto Economico alla voce 17-bis "Utili e perdite su cambi".

L'eventuale utile netto derivante dall'adeguamento ai cambi di fine esercizio delle poste in valuta concorre alla formazione del risultato d'esercizio e, in sede di approvazione del bilancio e conseguente destinazione del risultato a riserva legale, iscritto, per la parte non assorbita dalla eventuale perdita d'esercizio, in una riserva non distribuibile sino al momento del successivo realizzo.

Per quanto riguarda, invece, le immobilizzazioni in valuta sono iscritte al tasso di cambio al momento del loro acquisto o a quello inferiore alla data di chiusura dell'esercizio solo se le variazioni negative hanno determinato una perdita durevole di valore delle immobilizzazioni stesse.

Si segnala che tra la chiusura dell'esercizio e la data di formazione del bilancio non si sono verificate variazioni significative dei cambi valutari.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi:

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, indicato nella presente nota integrativa.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

La valutazione dei beni di terzi presso l'impresa è stata effettuata:

- al valore nominale per i titoli a reddito fisso non quotati;
- al valore corrente di mercato per i beni, le azioni e i titoli a reddito fisso quotati;
- al valore desunto dalla documentazione esistente negli altri casi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi. I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

Considerazioni conclusive sui criteri di valutazione.

Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa e che nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti, né sono state prestate garanzie a favore dei membri del Consiglio di amministrazione o del Collegio sindacale, come pure non ne esistono al termine dello stesso.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni finanziarie

La società non detiene immobilizzazioni finanziarie.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Ripartizione secondo aree geografiche dei crediti iscritti alle voci C.II dello stato patrimoniale:

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	84.694
ALTRI PAESI U.E.	-
RESTO D'EUROPA	-
Totale	84.694

Si procede alla illustrazione della composizione delle seguenti voci:

Crediti verso clienti							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
FATT. DA EMETTERE PER SERVIZI	35.349	0	35.349	10.000	0	10.000	25.349
CLIENTI ITALIA	824	0	824	0	0	0	824
Totali	36.173	0	36.173	10.000	0	10.000	26.173

Crediti tributari							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
ERARIO C/LIQUID. IVA	20.395	0	20.395	1.282	0	1.282	19.113
ERARIO C/RIMBORSI	0	8.086	8.086	0	19.622	19.622	(11.536)
CRED. IRES COMPENSABILE	181	0	181	117	0	117	64
CREDITI V/DIP. 11%	0	0	0	19	0	19	(19)
Totali	20.576	8.086	28.662	1.418	19.622	21.040	7.622

Crediti verso altri	
Descrizione	Importo
CREDITI VARI	18.958
ANTICIPI A FORNITORI	900
Totali	19.858

Tra i "crediti vari" sono iscritti in bilancio i benefici spettanti alla società sul gasolio per autotrazione ed in particolare i rimborsi delle accise sui consumi. L'importo di detti crediti ammonta ad euro 8.774 per il 2013 ed euro 9.453 per il 2014. La voce accoglie inoltre euro 731 per altri crediti di minore importo.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	40.493	44.201	84.694
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	75.000	0	75.000
Disponibilità liquide	69.178	(42.197)	26.981
Ratei e risconti attivi	4.076	615	4.691

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Formazione e utilizzazione delle voci del patrimonio netto

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		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	1.797	24	-		1.821
Altre riserve					
Varie altre riserve	34.140	457	2		34.599
Totale altre riserve	34.140	457	2		34.599
Utile (perdita) dell'esercizio	481	(481)	-	585	585
Totale patrimonio netto	46.418	-	2	585	47.005

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
97) Riserva arrotondamento Euro	2
ALTRE RISERVE	34.597
Totale	34.599

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In conformità con quanto disposto dal punto 7-bis) dell'art. 2427 del codice civile, si forniscono di seguito le informazioni in merito all'origine, l'utilizzazione in esercizi precedenti, la disponibilità e la distribuibilità delle poste iscritte nel patrimonio netto. In particolare si osserva che i prospetti che seguono si riferiscono a vincoli imposti dalla legislazione civilistica (art. 2430, art. 2431, art. 2426 n.art. 2426 n. 5, art. 2426 n. 8-bis, art. 2357-ter co. 3, art. 2359-bis co. 4), o da espressa previsione statutaria: esso, pertanto, non tiene conto dei vincoli previsti dalla legislazione tributaria in merito alla tassazione di alcune poste di netto effettuata in sede di distribuzione delle stesse. Inoltre, per una completa comprensione dei prospetti destinati alla rappresentazione delle indicazioni contenute al punto 7 bis) dell'articolo 2427 del codice civile, si evidenziano le seguenti caratteristiche:

a) Per semplicità espositiva la "possibilità di utilizzazione" viene indicata nella colonna "Possibilità di utilizzazione", servendosi di questa legenda:

- A = per aumento di capitale
- B = per copertura di perdite
- C = per distribuzione ai soci

b) le utilizzazioni per coperture di perdite e per altre ragioni si intendono riferite ai tre esercizi precedenti. Si espongono nel dettaglio le voci che compongono il patrimonio netto:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000			-
Riserva legale	1.821	UTILI	B	1.821
Altre riserve				

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Varie altre riserve	34.599	UTILI	A, B, C,	34.597
Totale altre riserve	34.599			34.597
Totale	46.420			36.418
Quota non distribuibile				1.821
Residua quota distribuibile				34.597

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nei seguenti prospetti verrà evidenziata la formazione e l'utilizzazione delle voci del trattamento di fine rapporto:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	66.353
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	14.650
Utilizzo nell'esercizio	6.157
Altre variazioni	0
Totale variazioni	8.493
Valore di fine esercizio	74.846

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/08/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/08/2015 o cadrà nell'esercizio successivo è stato iscritto nella voce D.13 dello stato patrimoniale fra gli altri debiti.

Debiti

Suddivisione dei debiti per area geografica

Ripartizione secondo aree geografiche dei debiti iscritti alla voce D dello stato patrimoniale:

Area geografica	Totale debiti
ITALIA	87.023
ALTRI PAESI U.E.	-
RESTO D'EUROPA	-
Totale	87.023

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	87.023	87.023

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

I debiti vengono analiticamente descritti nel prospetto che segue:

Debiti verso fornitori							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
FORNITORI	11.189	0	11.189	24.093	0	24.093	(12.904)
FATTURE DA RIC. PER SERVIZI	8.393	0	8.393	9.418	0	9.418	(1.025)
Totali	19.582	0	19.582	33.511	0	33.511	(13.929)

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 stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Si prosegue nella illustrazione delle altre voci del passivo:

Debiti tributari							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
ERARIO C/IRAP	2.509	0	2.509	4.706	0	4.706	(2.197)
ERARIO C/RITENUTE LAVORO AUTON	2.172	0	2.172	0	0	0	2.172
ERARIO C/RIT.LAVORO DIPENDENTE	1.175	0	1.175	2.235	0	2.235	(1.060)
Totali	5.856	0	5.856	6.941	0	6.941	(1.085)

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.

Debiti verso istituti di prev.za e di sicur.za sociale							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
INPS	7.366	0	7.366	8.788	0	8.788	(1.422)
INPS GESTIONE SEPARATA	341	0	341	0	0	0	341
Totali	7.707	0	7.707	8.788	0	8.788	(1.081)

Altri debiti esigibili entro l'esercizio						
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente		Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	
DEBITO PER FERIE/RATEI 14"			37.101	28.379		8.722
PERSONALE C/RETRIBUZIONI			16.307	18.262		(1.955)
FONDO PREV.ZA COMPLEMENTARE			417	395		22
RITENUTE SINDACALI			53	69		(16)
Totali			53.878	47.105		6.773

Tra gli "altri debiti" sono riclassificati esclusivamente debiti riconducibili ai rapporti di lavoro dipendente in essere.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	96.345	(9.322)	87.023

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

Variazioni intervenute nel valore della produzione:

A) Valore della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	683.862	606.795	77.067
2) var.ni delle rim.ze di prodotti in corso di lav.ne, semilavorati e finiti	0	0	0
3) var.ni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5a) contributi in conto esercizio	8.774	9.453	(679)
5b) altri ricavi e proventi	4	0	4
Totali	692.640	616.248	76.392

Costi della produzione

Variazioni intervenute nei costi della produzione:

B) Costi della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	61.840	60.315	1.525
7) per servizi	150.622	128.678	21.944
8) per godimento di beni di terzi	0	0	0
9.a) salari e stipendi	325.452	288.648	36.804
9.b) oneri sociali	102.435	93.191	9.244
9.c) trattamento di fine rapporto	16.617	14.811	1.806
9.d) trattamento di quiescenza e simili	5.887	5.611	276
9.e) altri costi	726	2.752	(2.026)
10.a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.442	2.442	0
10.b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.649	1.813	(164)
10.c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
10.d) svalutazioni dei crediti compresi nell'att. circ. e delle disp. liquide	0	0	0
11) var.ne delle rim.ze di materie prime, suss.rie, di consumo e merci	0	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0	0
13) altri accantonamenti	0	0	0
14) oneri diversi di gestione	3.821	1.749	2.072
Totali	671.491	600.010	71.481

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi ed oneri finanziari			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
15.a) proventi da partecipazioni - imprese controllate	0	0	0
15.b) proventi da partecipazioni - imprese collegate	0	0	0
15.c) proventi da partecipazioni - in altre imprese	0	0	0
15.d) plusvalenze da alienazioni titoli	0	0	0
16.a1) altri proventi finanziari - da crediti su imp. controllate	0	0	0
16.a2) altri proventi finanziari - da crediti su imp. collegate	0	0	0
16.a3) altri proventi finanziari - da crediti su imprese controllanti	0	0	0
16.a4) altri proventi finanziari - da crediti su altre imprese	0	0	0
16.a5) verso altri	0	0	0

16.b) da titoli iscritti nelle imm.ni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
16.c) da titoli iscritti nell'att. circ. che non costituiscono partecipazioni	2.061	2.061	0
16.d1) proventi diversi dai prec.ti da imprese controllate	0	0	0
16.d2) proventi diversi dai prec.ti da imprese collegate	0	0	0
16.d3) proventi diversi dai precedenti da imprese controllanti	0	0	0
16.d4) proventi diversi	697	1.264	(567)
16.d5) proventi finanziari da banche	0	0	0
17.a) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllate	0	0	0
17.b) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese collegate	0	0	0
17.c) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllanti	0	0	0
17.d) interessi ed altri oneri fin.ri - v/altri	0	0	0
17.e) da debiti v/banche	458	0	458
17.f) da debiti per obbligazioni	0	0	0
17bis) utili e perdite su cambi	0	0	0
Totali	2.300	3.325	(1.025)

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha proventi da partecipazione.

Proventi e oneri straordinari

E) Proventi ed oneri straordinari			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
20.a) plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	0	0	0
20.b) altri proventi	0	0	0
20.c1) sopravvenienze attive	27	2.384	(2.357)
20.c2) insussistenze passive	0	0	0
20.z) arrotondamenti unità di Euro	0	0	0
21.a) minusvalenze da alienazioni non iscrivibili al n.14)	0	0	0
21.b) imposte relative ad esercizi precedenti	0	0	0
21.c) altri oneri	0	0	0
21.d1) sopravvenienze passive	0	1.250	(1.250)
21.d2) insussistenze dell'attivo	0	0	0
21.z) arrotondamneto unità di euro	2	1	1
totali	25	1.133	(1.108)

L'ammontare dei proventi ed oneri straordinari imputati al conto economico non è di importo apprezzabile.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Di seguito viene illustrata e commentata la composizione delle imposte correnti:

Imposte correnti			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
IRAP	22.889	20.079	2.810
IRES CORRENTE	0	136	(136)
Totali	22.889	20.215	2.674

In considerazione della scarsa significatività, non sono valorizzate le voci relative alla fiscalità differita o anticipata.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Titoli emessi dalla società

Azioni di godimento, le obbligazioni convertibili in azioni ed i titoli o valori simili emessi dalla società:

Il punto in questione non riguarda le società con capitale frazionato in quote.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Informativa di cui all'art. 2497 bis c.c.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della Società è sottoposta alla direzione ed al coordinamento da parte del Comune di Cascina.

Informazioni di cui all'art.2427, n.22-bis c.c. - "Parti correlate"

Si segnala che le operazioni concluse con parti correlate sono riconducibili esclusivamente al rapporto con il Comune di Cascina e il Comune di Calci.

I rapporti intercorsi nell'esercizio possono essere così sintetizzati:

- Fatture emesse verso il Comune di Cascina - euro 630.462;
- Fatture emesse verso il Comune di Calci - euro 53.400;

I saldi al 31/08/2015 risultano i seguenti:

- Saldo fornitore Comune di Cascina - zero
- Saldo cliente Comune di Cascina - zero

- Saldo fornitore Comune di Calci - zero
- Saldo cliente Comune di Calci - zero

Le transazioni sono state realizzate secondo normali condizioni di mercato.

Nota Integrativa parte finale

Il sottoscritto Andrea Maestrelli, incaricato ai sensi dell'art. 31 comma 2 quater e 2 quinquies della Legge 24 novembre 2000 n. 340, 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.