

AMICOBUS SRL

Bilancio di esercizio al 31-08-2018

Dati anagrafici	
Sede in	CORSO MATTEOTTI N. 90 56021 CASCINA (PI)
Codice Fiscale	01800720508
Numero Rea	PI 156047
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

Stato patrimoniale

	31-08-2018	31-08-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	3.905	6.254
II - Immobilizzazioni materiali	6.434	6.691
Totale immobilizzazioni (B)	10.339	12.945
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	22.283	22.264
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.509	7.509
Totale crediti	29.792	29.773
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	75.000
IV - Disponibilità liquide	206.325	219.288
Totale attivo circolante (C)	236.117	324.061
D) Ratei e risconti	442	1.603
Totale attivo	246.898	338.609
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	1.897	1.857
VI - Altre riserve	36.038	35.279
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.721	800
Totale patrimonio netto	49.656	47.936
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	94.185	82.382
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	102.691	200.911
Totale debiti	102.691	200.911
E) Ratei e risconti	366	7.380
Totale passivo	246.898	338.609

Conto economico

31-08-2018 31-08-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	616.675	647.612
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	6.459	7.003
altri	1.574	2.204
Totale altri ricavi e proventi	8.033	9.207
Totale valore della produzione	624.708	656.819
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	46.569	50.833
7) per servizi	129.786	132.051
9) per il personale		
a) salari e stipendi	300.616	316.105
b) oneri sociali	95.819	102.994
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	22.169	22.614
c) trattamento di fine rapporto	22.169	16.328
d) trattamento di quiescenza e simili	-	6.286
Totale costi per il personale	418.604	441.713
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.345	4.359
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.349	2.349
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.996	2.010
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.345	4.359
14) oneri diversi di gestione	1.309	5.021
Totale costi della produzione	600.613	633.977
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	24.095	22.842
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	1.166	1.530
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	1.166	1.530
Totale altri proventi finanziari	1.166	1.530
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	953	1.017
Totale interessi e altri oneri finanziari	953	1.017
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	213	513
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	24.308	23.355
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	22.587	22.555
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.587	22.555
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.721	800

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-08-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Il presente bilancio di esercizio - composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa - è stato redatto nel rispetto delle disposizioni vigenti, in particolare gli artt. 2423 e seguenti del codice civile (come modificati dal d.lgs. 139/2015), e dei principi contabili nazionali (come aggiornati a fine dicembre 2016); rappresenta, con chiarezza e in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio.

Sussistendo le condizioni previste dall'art. 2435-bis del codice civile, come risulta dalla tabella che segue, è stata adottata la forma abbreviata.

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	246.898	338.609
Ricavi	8.800.000	616.675	647.612
Dipendenti	50	11	12

Il bilancio non è corredato, infine, dalla relazione sulla gestione in quanto non prevista nel bilancio in forma abbreviata e non esistono informazioni rilevanti ai fini dei n. 3 e 4 dell'art. 2428 c.c..

Attività svolta e risultati conseguiti

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.

Principi di redazione

Sono state applicate le disposizioni contenute nell'art. 2423 del codice civile ed i principi di redazione di cui al successivo art. 2423-bis, come interpretati dai principi contabili nazionali.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività. La rilevazione e la presentazione delle voci è stata effettuata, ai sensi del numero 1-bis dell'ultimo articolo citato, tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto (per la sua declinazione, con riferimento ai casi significativi, si rinvia al prosieguo della nota integrativa). Sono stati rilevati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio e si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo amministrativo, indipendentemente dalla loro data d'incasso o di pagamento; sono stati considerati, inoltre, i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la sua chiusura. Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente e non sono stati modificati i criteri di valutazione, salvo quanto indicato nel successivo paragrafo, rispetto a quelli applicati nel corso del precedente esercizio.

Deroghe, cambiamenti di principi contabili e problemi di comparabilità

Alla luce delle importanti novità introdotte dall'entrata in vigore del d.lgs. 139/2015 parte dei principi di redazione e dei criteri di valutazione utilizzati per la formazione del bilancio potrebbero discostarsi da quelli del precedente esercizio. Eventuali modifiche valutative rispetto all'esercizio precedente sono indicate nel corpo della nota integrativa al capitolo di riferimento.

Criteri di valutazione

Sono state applicate le disposizioni contenute nell'art. 2426 del codice civile, come interpretate dai principi contabili nazionali, considerando però gli effetti dell'esercizio della facoltà - prevista dal penultimo comma dell'art. 2435-bis del codice civile - relativa all'iscrizione dei titoli al costo di acquisto, dei crediti al valore di presumibile realizzo e dei debiti al valore nominale; di seguito viene offerta una sintesi dei criteri di valutazione applicati seguendo l'ordine delle voci di bilancio.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Si tratta dei crediti verso i soci per obbligazioni da questi assunte in conseguenza del loro status, tipicamente per la parte di capitale sottoscritta ma non ancora versata; sono iscritti nel rispetto delle indicazioni espresse nei paragrafi 21 e seguenti dell'OIC 28.

Immobilizzazioni immateriali

Si tratta di oneri intangibili che non esauriscono la loro utilità in un solo periodo ma manifestano i benefici economici lungo un arco temporale di più esercizi; sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, ai sensi del numero 1 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 24).

Il costo delle immobilizzazioni immateriali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, viene sistematicamente ammortizzato in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Se risulta una perdita durevole ai sensi del numero 3 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 9), il valore dell'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutato; la svalutazione è ripristinata (salvo riguardi l'avviamento), qualora vengano meno i motivi che l'avevano giustificata, nei limiti del valore che l'attività avrebbe avuto se non avesse mai avuto luogo.

Immobilizzazioni materiali

Si tratta di beni tangibili di uso durevole costituenti parte dell'organizzazione permanente della società, la cui utilità economica si estende oltre i limiti di un esercizio; sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, ai sensi del numero 1 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 16).

Il costo delle immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, viene sistematicamente ammortizzato in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

I costi di manutenzione ordinaria sono addebitati a conto economico nell'esercizio di sostenimento, quelli di manutenzione straordinaria (determinanti, ossia, un aumento significativo e misurabile di capacità, produttività, sicurezza del bene o vita utile) sono portati a incremento del bene interessato nel limite del suo valore recuperabile (l'ammortamento si applicherà, quindi, in modo unitario avendo riguardo al nuovo valore contabile del cespite e tenuto conto della sua vita utile residua).

Se risulta una perdita durevole ai sensi del numero 3 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 9), il valore dell'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutato; la svalutazione è ripristinata, qualora vengano meno i motivi che l'avevano giustificata, nei limiti del valore che l'attività avrebbe avuto se non avesse mai avuto luogo.

Immobilizzazioni finanziarie

A) Partecipazioni

Si tratta di investimenti nel capitale di altre imprese destinati ad una permanenza durevole nel portafoglio della società; sono iscritte al costo di acquisto, ai sensi del numero 1 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 21).

Se risulta una perdita durevole ai sensi del numero 3 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 21), il valore della partecipazione viene corrispondentemente svalutato; la svalutazione è ripristinata, qualora vengano meno i motivi che l'avevano giustificata, nei limiti del valore che l'attività avrebbe avuto se non avesse mai avuto luogo.

B) Crediti

Si tratta dei crediti di origine finanziaria, a prescindere dalla loro scadenza. Avendo la società esercitato la facoltà del penultimo comma dell'art. 2435-bis del codice civile, sono iscritti al valore di presumibile realizzo (determinato seguendo le indicazioni dell'OIC 15).

C) Altri titoli

Si tratta dei titoli destinati a permanere durevolmente nel patrimonio aziendale. Avendo la società esercitato la facoltà del penultimo comma dell'art. 2435-bis del codice civile, sono iscritti al costo di acquisto (determinato seguendo le indicazioni dell'OIC 20).

Se risulta una perdita durevole ai sensi del numero 3 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 20), il valore del titolo viene corrispondentemente svalutato; la svalutazione è ripristinata, qualora vengano meno i motivi che l'avevano giustificata, nei limiti del valore che l'attività avrebbe avuto se non avesse mai avuto luogo.

D) Strumenti finanziari derivati attivi

Si tratta degli strumenti finanziari derivati, come definiti dal secondo comma dell'art. 2426 del codice civile, con valore positivo alla data di chiusura dell'esercizio collocati nell'attivo immobilizzato come da paragrafo 28 dell'OIC 32; sono iscritti al fair value, ai sensi del numero 11-bis dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 32).

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

La voce raccoglie, ai sensi dei paragrafi 79 e 80 dell'OIC 16, le immobilizzazioni materiali destinate all'alienazione od obsolete e, in generale, i cespiti che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo in modo permanente. I beni in parola, non più oggetto di ammortamento, sono iscritti al minore tra il valore netto contabile e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato (per ciò che è destinato alla vendita) o recuperabile (per ciò che non è più utilizzabile).

Crediti (nell'attivo circolante)

Si tratta di crediti di origine non finanziaria, a prescindere dalla loro scadenza; sono iscritti al valore di presumibile realizzo (determinato seguendo le indicazioni dell'OIC 15) in quanto la società ha esercitato la facoltà del penultimo comma dell'art. 2435-bis del codice civile.

Attività finanziarie non immobilizzate**A) Partecipazioni**

Si tratta di investimenti nel capitale di altre imprese non destinati ad una permanenza durevole nel portafoglio della società; sono iscritte, ai sensi del numero 9 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 21), al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzazione desumibile dal mercato.

B) Strumenti finanziari derivati attivi

Si tratta degli strumenti finanziari derivati, come definiti dal secondo comma dell'art. 2426 del codice civile, con valore positivo alla data di chiusura dell'esercizio collocati nell'attivo circolante come da paragrafo 28 dell'OIC 32; sono iscritti al fair value, ai sensi del numero 11-bis dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 32).

C) Altri titoli

Si tratta dei titoli non destinati a permanere durevolmente nel patrimonio aziendale; sono iscritti, seguendo le indicazioni dell'OIC 20), al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzazione desumibile dal mercato in quanto in quanto la società ha esercitato la facoltà del penultimo comma dell'art. 2435-bis del codice civile.

D) Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

La voce raccoglie i crediti esigibili nel breve termine che si generano verso la controllante/collegata chiamata a gestire la liquidità per conto delle società del gruppo; le attività in parola sono iscritte nel rispetto delle indicazioni espresse nei paragrafi 10 e 11 dell'OIC 14.

Disponibilità liquide

Si tratta di depositi (bancari e postali) e assegni nonché di denaro e valori in cassa; come da paragrafo 19 dell'OIC 14, i primi sono iscritti al presumibile valore di realizzo mentre i secondi al valore nominale.

Ratei e risconti (nell'attivo)

I ratei attivi sono quote di proventi di competenza dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi; i risconti attivi sono quote di costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'esercizio in chiusura o in precedenti esercizi, ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi. Il loro importo è determinato, ai sensi dell'OIC 18, ripartendo il ricavo o il costo, al fine di attribuire all'esercizio in corso solo la quota parte di competenza, in funzione del criterio del tempo fisico (paragrafi 16 e 17 dell'OIC 18) o del tempo economico (paragrafi 18 e 19 dell'OIC 18).

Nel caso dei ratei attivi, la parte maturata è esposta in bilancio al valore nominale, salvo eventuali rettifiche per tenere conto del relativo valore presumibile di realizzazione; con riferimento ai risconti attivi, invece, se i futuri benefici economici correlati ai costi differiti sono di valore inferiore a quanto riscontato, occorrerà procedere ad opportune rettifiche di valore.

Patrimonio netto

Si tratta della differenza tra le attività e le passività di bilancio; l'iscrizione delle voci che lo compongono è avvenuta nel rispetto delle disposizioni vigenti e dell'OIC 28.

Fondi per rischi e oneri

Si tratta di passività di natura determinata, certe o probabili, con data di sopravvenienza o ammontare indeterminati. Sono iscritti, vista la mancanza di specifiche previsioni nell'art. 2426 del codice civile, secondo i principi generali del bilancio e, in particolare, sulla base delle indicazioni contenute nell'OIC 31: l'entità dell'accantonamento ai fondi è misurata, come chiesto dal paragrafo 32 dell'OIC 31, facendo riferimento alla miglior stima dei costi alla data di bilancio, ivi incluse le spese legali determinabili in modo non aleatorio ed arbitrario, necessari per fronteggiare la sottostante passività, certa o probabile. Le previsioni dell'OIC 31 sono integrate con riferimento ai fondi per imposte, anche differite, ed a quelli per gli strumenti finanziari derivati passivi, rispettivamente, dall'OIC 25 e dall'OIC 32.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Si tratta della prestazione a cui il lavoratore subordinato ha diritto, ai sensi dell'art. 2120 del codice civile, in caso di cessazione del rapporto di lavoro; è iscritto, come da indicazioni dell'OIC 31, per un importo pari al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del

bilancio (in conformità alla citata disposizione civilistica, come integrata dai contratti nazionali e integrativi sul lavoro subordinato), al netto degli acconti erogati ossia quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi in cui a tale data fosse cessato il rapporto di lavoro.

Debiti

Si tratta dei debiti, di qualsiasi origine finanziaria ed a prescindere dalla loro scadenza. Avendo la società esercitato la facoltà del penultimo comma dell'art. 2435-bis del codice civile, sono iscritti al valore nominale (come definito dall'OIC 19).

Ratei e risconti (nel passivo)

I ratei passivi sono quote di costi di competenza dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi; i risconti passivi sono quote di ricavi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'esercizio in chiusura o in precedenti esercizi, ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi. Il loro importo è determinato, ai sensi dell'OIC 18, ripartendo il costo o il ricavo, al fine di attribuire all'esercizio in corso solo la quota parte di competenza, in funzione del criterio del tempo fisico (paragrafi 16 e 17 dell'OIC 18) o del tempo economico (paragrafi 18 e 19 dell'OIC 18).

Nel caso dei ratei passivi, la parte maturata è esposta in bilancio al valore nominale; i risconti passivi, invece, non pongono normalmente problemi di valutazione in sede di bilancio.

Attività e passività in valuta

Le attività e passività in valuta, ossia non espresse in Euro, sono iscritte - ai sensi del numero 8-bis dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 26) - diversamente a seconda siano monetarie (come definite dai paragrafi 5 e 6 dell'OIC 26) o non monetarie (come definite dai paragrafi 5 e 7 dell'OIC 26): nel primo caso sono iscritte al cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio ed i relativi utili o perdite sono imputati al conto economico (l'eventuale utile netto è accantonato in apposita riserva non distribuibile fino al realizzo); nel secondo caso sono iscritte al cambio vigente al momento del loro acquisto, pertanto la sua variazione non dà luogo ad una autonoma e separata rilevazione bensì rientra fra gli elementi da considerare nel processo di stima della singola attività o passività.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	6.254	16.494	22.748
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	9.803	9.803
Valore di bilancio	6.254	6.691	12.945
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	1.739	1.739
Ammortamento dell'esercizio	2.349	1.996	4.345
Totale variazioni	(2.349)	(257)	(2.606)
Valore di fine esercizio			
Costo	3.905	18.233	22.138
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	11.799	11.799
Valore di bilancio	3.905	6.434	10.339

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Si procede alla illustrazione delle seguenti voci:

Crediti verso clienti							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
FATT. DA EMETTERE PER SERVIZI	12.000	0	12.000	0	0	0	12.000
CLIENTI ITALIA	1.220	0	1.220	1.220	0	1.220	0
Totali	13.220	0	13.220	1.220	0	1.220	12.000

Crediti tributari							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
ERARIO C/RIMBORSI	0	7.509	7.509	0	7.509	7.509	0
ERARIO C/LIQUID. IVA	1.023	0	1.023	19.548	0	19.548	(18.525)
CRED. IRAP COMPENS.	947	0	947	1.472	0	1.472	(525)
Totali	1.970	7.509	9.479	21.020	7.509	28.529	(19.050)

Crediti verso altri							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
CREDITI VARI	6.460	0	6.460	24	0	24	6.436

Crediti verso altri							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
ANTICIPI A FORNITORI	633	0	633	0	0	0	633
Totali	7.093	0	7.093	24	0	24	7.069

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numeri 4 e 6 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni e la suddivisione per scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.220	12.000	13.220	13.220	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	28.529	(19.050)	9.479	1.970	7.509
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	24	7.069	7.093	7.093	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	29.773	19	29.792	22.283	7.509

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

La società non ha posto in essere operazioni che prevedano obblighi di retrocessione a termine.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	75.000	(75.000)	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	75.000	(75.000)	0

I titoli e le partecipazioni iscritte nell'attivo circolante, destinati a essere detenuti per un breve periodo di tempo, sono stati valutati al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento di mercato. I titoli rappresentati si riferiscono a obbligazioni ordinarie non subordinate emesse dalla Banca del Credito Cooperativo di Fornacette scadute il 10.06.2018; rendimento 2%.

Disponibilità liquide

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni delle disponibilità liquide:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	218.862	(12.969)	205.893
Denaro e altri valori in cassa	426	6	432
Totale disponibilità liquide	219.288	(12.963)	206.325

Gli assegni iscritti in bilancio alla data di chiusura dell'esercizio sono stati regolarmente incassati.

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

Si procede alla illustrazione della composizione delle seguenti voci dell'attivo:

Depositi bancari e postali			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
BANCA DI PISA E FORNACETTE	205.893	218.862	(12.969)
Totali	205.893	218.862	(12.969)

Il saldo rappresenta la liquidità disponibile sul conto corrente acceso presso la Banca del Credito Cooperativo di Fornacette.

Ratei e risconti attivi

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni dei ratei e risconti attivi:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	334	(334)	-
Risconti attivi	1.269	(827)	442
Totale ratei e risconti attivi	1.603	(1.161)	442

Si procede alla illustrazione della composizione delle seguenti voci:

D) Risconti attivi							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
RISCONTI ATTIVI A BREVE	367	0	367	906	0	906	(539)
RISCONTI ATTIVI A MEDIO/LUNGO	0	75	75	0	363	363	(288)
Totali	367	75	442	906	363	1.269	(827)

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Formazione e utilizzazione delle voci del patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numeri 4 e 7 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni nelle voci di patrimonio netto ed il dettaglio delle varie altre riserve:

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	1.857	40	-		1.897
Altre riserve					
Varie altre riserve	35.278	761	1		36.038
Totale altre riserve	35.279	761	1		36.038
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	800	-	800	1.721	1.721
Totale patrimonio netto	47.936	801	801	1.721	49.656

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
ALTRE RISERVE	36.038
Totale	36.038

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	1.897	UTILI	B	1.897

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Altre riserve				
Varie altre riserve	36.038	UTILI	A, B, C	36.039
Totale altre riserve	36.038			36.039
Totale	47.935			37.936
Quota non distribuibile				1.897
Residua quota distribuibile				36.039

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	82.382
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	15.304
Utilizzo nell'esercizio	3.501
Altre variazioni	0
Totale variazioni	11.803
Valore di fine esercizio	94.185

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/08/2018 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 31/08/2018 o cadrà nell'esercizio successivo è stato iscritto nella voce D dello stato patrimoniale fra i debiti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numeri 4 e 6 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni e la suddivisione per scadenza dei debiti:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	75.137	(75.137)	-	-
Debiti verso fornitori	18.656	(13.235)	5.421	5.421
Debiti tributari	3.380	(6)	3.374	3.374
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.824	1.062	9.886	9.886
Altri debiti	94.914	(10.904)	84.010	84.010
Totale debiti	200.911	(98.220)	102.691	102.691

Si procede alla illustrazione della composizione delle seguenti voci del passivo:

Debiti verso fornitori							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
FORNITORI	4.088	0	4.088	16.488	0	16.488	(12.400)

Debiti verso fornitori							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
FATTURE DA RIC. PER SERVIZI	1.333	0	1.333	2.168	0	2.168	(835)
Totali	5.421	0	5.421	18.656	0	18.656	(13.235)

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.

Debiti tributari							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
ERARIO C/RIT.LAVORO DIPENDENTE	2.334	0	2.334	2.527	0	2.527	(193)
ERARIO C/RES	798	0	798	446	0	446	352
ERARIO C/RITENUTE LAVORO AUTON	233	0	233	406	0	406	(173)
IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR	9	0	9	1	0	1	8
Totali	3.374	0	3.374	3.380	0	3.380	(6)

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).

Debiti verso istituti di prev.za e di sicur.za sociale							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
INPS	8.230	0	8.230	7.686	0	7.686	544
INAIL	1.656	0	1.656	1.138	0	1.138	518
Totali	9.886	0	9.886	8.824	0	8.824	1.062

Altri debiti							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
DEBITO PER FERIE/RATEI 14"	41.945	0	41.945	42.894	0	42.894	(949)
NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	25.000	0	25.000	35.500	0	35.500	(10.500)
PERSONALE C/RETRIBUZIONI	16.389	0	16.389	15.656	0	15.656	733
FONDO PREV.ZA COMPLEMENTARE	430	0	430	439	0	439	(9)
PERSONALE C/CESSIONE DEL 5"	180	0	180	360	0	360	(180)
RITENUTE SINDACALI	66	0	66	65	0	65	1
Totali	84.010	0	84.010	94.914	0	94.914	(10.904)

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

Non sono presenti debiti di durata superiore a 5 anni o debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	102.691	102.691

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile, le informazioni inerenti i debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine:

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

Ratei e risconti passivi

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni dei ratei e risconti passivi:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	705	(339)	366
Risconti passivi	6.675	(6.675)	-
Totale ratei e risconti passivi	7.380	(7.014)	366

Si procede alla illustrazione della composizione:

E) Ratei passivi			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
RATEI PASSIVI A BREVE	366	705	(339)
Totali	366	705	(339)

Nota integrativa abbreviata, 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	616.675	647.612	(30.937)
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	6.459	7.003	(544)
5b) altri ricavi e proventi	1.574	2.204	(630)
Totali	624.708	656.819	(32.111)

A.1) ricavi delle vendite e delle prestazioni			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
PRESTAZIONI DI SERVIZI	616.675	647.612	(30.937)
Totali	616.675	647.612	(30.937)

A.5) altri ricavi e proventi			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	6.459	7.003	(544)
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	1.573	0	1.573
ABBUONI E ARROTONDAM. ATTIVI	0	1	(1)
RISARCIMENTO DANNI	0	2.172	(2.172)
SOPRAVV. ATTIVE NON IMPONIBILI	0	31	(31)
Totali	8.032	9.207	(1.175)

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	46.569	50.833	(4.264)
7) per servizi	129.786	132.051	(2.265)
8) per godimento di beni di terzi	0	0	0
9.a) salari e stipendi	300.616	316.105	(15.489)
9.b) oneri sociali	95.819	102.994	(7.175)
9.c) trattamento di fine rapporto	22.169	16.328	5.841
9.d) trattamento di quiescenza e simili	0	6.286	(6.286)
9.e) altri costi	0	0	0
10.a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.349	2.349	0
10.b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.996	2.010	(14)

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	1.309	5.021	(3.712)
Totali	600.613	633.977	(33.364)

Di seguito viene illustrata e commenta la composizione di alcune componenti dei Costi della produzione:

I costi per materie prime, sussidiarie e di consumo comprendono le categorie riportate nella tabella che segue

B.6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	46.065	49.739	(3.674)
ACQUISTI MATERIALI DI CONSUMO	504	304	200
INDUMENTI PERSONALE	0	790	(790)
Totali	46.569	50.833	(4.264)

I costi per servizi sono così dettagliati:

B.7) per servizi			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	72.459	70.017	2.442
COMPENSI AMMINISTRATORI	16.693	18.825	(2.132)
SERVIZI MENSA E SIMILI	14.473	15.860	(1.387)
SPESE TELEFONI MOBILI	4.267	3.487	780
CANONI DIVERSI	3.645	3.598	47
SERVIZI AMMINISTRATIVI	3.278	2.600	678
CONSULENZE TECNICHE	2.750	1.200	1.550
SERVIZI LIBRO PAGA	2.600	2.600	0
COMMISSIONI E SPESE BANCARIE	2.545	4.073	(1.528)
ASSICURAZIONI	1.461	2.901	(1.440)
PUBBLICITA'	1.210	0	1.210
COMPENSI A TERZI CON RA	969	1.819	(850)
VISITE MEDICHE	880	1.651	(771)
SPESE TELEFONICHE	712	344	368
CANONI DI MANUTENZIONE	489	579	(90)
COMPENSO COLLABORAZIONE	480	0	480
SPESE DI RAPPRESENTANZA	434	1.006	(572)
RIMBORSI SPESE PERSONALE	388	354	34
POSTALI	33	31	2
PRESTAZIONI DI SERVIZI	20	170	(150)
MANUTENZIONE ATTREZZATURE	0	936	(936)
Totali	129.786	132.051	(2.265)

La voce oneri diversi di gestione è così composta:

B.14) oneri diversi di gestione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	899	477	422
CANCELLERIA VARIA	338	101	237
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	39	0	39
VALORI BOLLATI E CC.GG.	30	54	(24)
ABBUONI E ARROTONDAM. PASSIVI	4	5	(1)
ALTRI ONERI	0	15	(15)
DIRITTI CCIAA	0	128	(128)
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	0	4.242	(4.242)
ARROTONDAMENTI DIPENDENTI	(1)	(1)	0
Totali	1.309	5.021	(3.712)

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 - imprese controllanti	0	0	0
15.d) proventi da partecipazioni - imprese sottop. controllo controllanti	0	0	0
15.e) proventi da partecipazioni - altri	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 impr. sottop. controllo delle controllanti	0	0	0
16.a5) altri proventi finanziari - da crediti su altre imprese	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	1.166	1.530	(364)
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) prov.ti div. dai preced. da impr. sottop. controllo controllanti	0	0	0
16.d5) proventi diversi	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) inter. altri oneri fin.ri - v/impr. sottop. controllo controllanti	0	0	0
17.e) interessi ed altri oneri fin.ri - v/altri	953	1.017	(64)
17bis) utili e perdite su cambi	0	0	0
Totali	213	513	(300)

Di seguito viene illustrata e commentata la composizione della voce C.16) altri proventi finanziari:

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi passivi si riferiscono agli oneri finanziari maturati sul conto corrente acceso presso la Banca del Credito Cooperativo di Fornacette.

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

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

Imposte correnti			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
IRAP	21.162	22.109	(947)
IRES CORRENTE	1.425	446	979
Totali	22.587	22.555	32

Il carico tributario dell'esercizio in corso non si discosta in maniera significativa da quello dell'esercizio precedente.

In considerazione della scarsa significativita', non sono valorizzate le voci relative alla fiscalita' differita o anticipata.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile, le informazioni inerenti il personale:

la forza lavoro media impiegata è pari a 11,66. La media è stata calcolata considerando le giornate complessivamente lavorate da ciascun dipendente nel corso dell'anno.

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

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile, le informazioni inerenti gli amministratori ed i sindaci:

il compenso erogato nell'esercizio all'organo amministrativo è pari ad euro 16.693.

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.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile si forniscono le informazioni inerenti gli impegni, le garanzie e le passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

Impegni, garanzie e passività potenziali:

Non si segnalano impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Composizione dei conti d'ordine:

Non esistono conti d'ordine.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile, le informazioni inerenti le operazioni realizzate con 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 538.050;
- Fatture emesse verso il Comune di Calci: euro 71.625;

I saldi al 31/08/2017 risultano i seguenti:

- Saldo fornitore Comune di Cascina: zero
- Saldo cliente Comune di Cascina: - 22.950

- Saldo fornitore Comune di Calci: zero
- Saldo cliente Comune di Calci: -1.050

Le transazioni sono state realizzate secondo normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile, le informazioni inerenti la natura e l'obiettivo economico degli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale:

non sono stati posti in essere accordi o atti i cui effetti non risultino dal presente bilancio.

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

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile, le informazioni inerenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio:

non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Cascina (PI).

Azioni proprie e di società controllanti

La Società non possiede, anche per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona, azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, e nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati acquisti o alienazioni delle stesse.

La Società non pone in essere operazioni di copertura di rischi finanziari su tassi di interesse e cambi.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, le informazioni inerenti la destinazione del risultato dell'esercizio / la copertura delle perdite dell'esercizio:

l'organo amministrativo propone di destinare l'intero utile d'esercizio a riserva.

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.

*L'Amministratore Unico
Dott. Alessandro Del Seppia*

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Stefano Guelfi, 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.

F.to Stefano Guelfi