



BILANCIO CONSUNTIVO 2017

(Approvato con delibera del Consiglio dell'Unione Pedemontana Parmense n. 12 del 24 aprile 2018)

PEDEMONTANA SOCIALE AZIENDA CONSORTILE

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	43044 COLLECCHIO (PR) PIAZZA FRATERNITA', 4
Codice Fiscale	02468280348
Numero Rea	PR 241096
P.I.	02468280348
Capitale Sociale Euro	25.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA (SL)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	113.612	106.583
III - Immobilizzazioni finanziarie	5.781	2.481
Totale immobilizzazioni (B)	119.393	109.064
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	1.480	1.821
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.875.854	3.114.667
imposte anticipate	25.688	22.841
Totale crediti	2.901.542	3.137.508
IV - Disponibilità liquide	652.349	692.416
Totale attivo circolante (C)	3.555.371	3.831.745
D) Ratei e risconti	8.379	50.565
Totale attivo	3.683.143	3.991.374
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	25.000	25.000
VI - Altre riserve	64.211 ⁽¹⁾	64.211
Totale patrimonio netto	89.211	89.211
B) Fondi per rischi e oneri	70.903	100.778
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	213.462	222.870
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.033.356	3.338.729
Totale debiti	3.033.356	3.338.729
E) Ratei e risconti	276.211	239.786
Totale passivo	3.683.143	3.991.374

(1)

Altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Riserva straordinaria	64.211	64.211

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	490.093	446.598
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	6.121.558	5.637.306
altri	42.675	61.762
Totale altri ricavi e proventi	6.164.233	5.699.068
Totale valore della produzione	6.654.326	6.145.666
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	19.935	35.672
7) per servizi	4.511.840	4.060.563
8) per godimento di beni di terzi	53.531	42.068
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.455.531	1.425.504
b) oneri sociali	453.338	432.998
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	96.621	94.949
c) trattamento di fine rapporto	96.621	94.949
Totale costi per il personale	2.005.490	1.953.451
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	21.544	19.169
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	21.544	19.169
Totale ammortamenti e svalutazioni	21.544	19.169
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	341	(1.358)
14) oneri diversi di gestione	40.653	32.059
Totale costi della produzione	6.653.334	6.141.624
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	992	4.042
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	119	101
Totale proventi diversi dai precedenti	119	101
Totale altri proventi finanziari	119	101
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.229	274
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.229	274
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.110)	(173)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(1.118)	3.869
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	9.052
imposte differite e anticipate	(1.118)	(5.183)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(1.118)	3.869

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

quello che Vi andiamo a presentare è il bilancio consuntivo relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2017.

Attività svolte

L'Azienda è dotata di personalità giuridica di diritto pubblico e di autonomia imprenditoriale nell'ambito delle norme previste dal Testo Unico degli enti locali e non ha fini di lucro.

Essa ha come finalità l'organizzazione ed erogazione di servizi socio-assistenziali e socio-sanitari rivolti alla persona e alla famiglia.

I servizi di cui sopra sono diffusi ed erogati verso tutta la popolazione residente nel territorio dell'Unione Pedemontana parmense e sono orientati alle fasce deboli con particolare riferimento agli anziani, agli adulti in difficoltà, ai disabili ed ai minori.

Criteri di formazione

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

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Criteri di valutazione

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

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

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

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

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

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

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

Deroghe

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

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

Immobilizzazioni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

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

Ratei e risconti

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

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto.

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 di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

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.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

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;

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

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

Impegni, garanzie e passività potenziali

Non vi sono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	215.928	-	215.928
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	109.345		109.345
Valore di bilancio	106.583	2.481	109.064
Variazioni nell'esercizio			
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(28.572)	-	(28.572)
Ammortamento dell'esercizio	21.544		21.544
Totale variazioni	7.029	-	7.029
Valore di fine esercizio			
Costo	244.500	-	244.500
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	130.888		130.888
Valore di bilancio	113.612	5.781	119.393

Immobilizzazioni immateriali

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

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
113.612	106.583	7.029

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	-	25.558	190.370	215.928
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	18.656	90.689	109.345
Valore di bilancio	-	6.902	99.681	106.583
Variazioni nell'esercizio				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(7.353)	(6.478)	(14.741)	(28.572)
Ammortamento dell'esercizio	-	2.028	19.515	21.544
Totale variazioni	7.353	4.450	(4.774)	7.029
Valore di fine esercizio				
Costo	7.412	32.036	205.052	244.500
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	59	20.684	110.145	130.888
Valore di bilancio	7.353	11.352	94.907	113.612

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.781	2.481	3.300

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

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

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	2.481	3.300	5.781	5.781
Totale crediti immobilizzati	2.481	3.300	5.781	5.781

Nella voce crediti verso altri sono stati iscritti, per un importo pari a Euro 5.781 che afferiscono a depositi cauzionali.

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	31/12/2016	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Svalutazioni	31/12/2017
Imprese controllate							
Imprese collegate							
Imprese controllanti							
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti							
Altri	2.481	3.300					5.781
Arrotondamento							
Totale	2.481	3.300					5.781

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	5.781	5.781
Totale	5.781	5.781

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Altri titoli

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

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	Incrementi per acquisizioni	Riclassifiche	Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	Rivalutazioni	Svalutazioni	Altre variazioni	Fair value
Titoli a cauzione							
Titoli in garanzia							
Altri							
(F.do svalutazione titoli immob.ti)							
Arrotondamento							
Totale							

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.480	1.821	(341)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.821	(341)	1.480
Totale rimanenze	1.821	(341)	1.480

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.901.542	3.137.508	(235.966)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.912.739	(122.595)	2.790.144	2.790.144
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	211.413	(118.750)	92.663	92.663
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	22.841	2.847	25.688	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	(9.485)	2.532	(6.953)	(6.953)
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.137.508	(235.966)	2.901.542	2.875.854

Le imposte anticipate per Euro 25.688 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.790.144	2.790.144
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	92.663	92.663
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	25.688	25.688
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	(6.953)	(6.953)
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.901.542	2.901.542

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2016		113.643	113.643
Utilizzo nell'esercizio		22.347	22.347
Accantonamento esercizio			
Saldo al 31/12/2017		91.296	91.296

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
652.349	692.416	(40.067)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	689.753	(39.387)	650.366
Denaro e altri valori in cassa	2.663	(680)	1.983
Totale disponibilità liquide	692.416	(40.067)	652.349

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
8.379	50.565	(42.186)

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

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	46.768	(45.158)	1.610
Risconti attivi	3.797	2.972	6.769
Totale ratei e risconti attivi	50.565	(42.186)	8.379

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
89.211	89.211	

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	25.000	B
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	-	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	64.211	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Totale altre riserve	64.211	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	89.211	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Possibilità di utilizzazioni
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D

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

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
70.903	100.778	(29.875)

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	45.000	55.778	100.778
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	29.875	-	29.875
Totale variazioni	(29.875)	-	(29.875)
Valore di fine esercizio	15.125	55.778	70.903

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
213.462	222.870	(9.408)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	222.870
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	9.408
Totale variazioni	(9.408)
Valore di fine esercizio	213.462

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.033.356	3.338.729	(305.373)

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	2.985.616	(292.214)	2.693.402	2.693.402
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	40.098	4.042	44.140	44.140
Altri debiti	313.015	(17.201)	295.814	295.814

Totale debiti	3.338.729	(305.373)	3.033.356	3.033.356
----------------------	-----------	-----------	-----------	-----------

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	3.033.356	3.033.356

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	2.693.402	2.693.402
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	44.140	44.140
Altri debiti	295.814	295.814
Totale debiti	3.033.356	3.033.356

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
276.211	239.786	36.425

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	30.111	13.172	43.283
Risconti passivi	209.675	23.253	232.928
Totale ratei e risconti passivi	239.786	36.425	276.211

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
6.654.326	6.145.666	508.660

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	490.093	446.598	43.495
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	6.164.233	5.699.068	465.165
Totale	6.654.326	6.145.666	508.660

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	490.093
Totale	490.093

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	490.093
Totale	490.093

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
6.653.334	6.141.624	511.710

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	19.935	35.672	(15.737)

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Servizi	4.511.840	4.060.563	451.277
Godimento di beni di terzi	53.531	42.068	11.463
Salari e stipendi	1.455.531	1.425.504	30.027
Oneri sociali	453.338	432.998	20.340
Trattamento di fine rapporto	96.621	94.949	1.672
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	21.544	19.169	2.375
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	341	(1.358)	1.699
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	40.653	32.059	8.594
Totale	6.653.334	6.141.624	511.710

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

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(2.110)	(173)	(1.937)

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	119	101	18

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.229)	(274)	(1.955)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(2.110)	(173)	(1.937)

Composizione dei proventi da partecipazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre
Altri proventi da partecipazione diversi dai dividendi					
Dividendi					

Altri Proventi da partecipazione

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					119	119
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Totale					119	119

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

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

Rivalutazioni

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale			

Svalutazioni

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale			

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(1.118)	3.869	(4.987)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:		9.052	(9.052)
IRES		6.142	(6.142)
IRAP		2.910	(2.910)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	(1.118)	(5.183)	4.065
IRES	(2.847)	(5.183)	2.336
IRAP	1.729		1.729
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	(1.118)	3.869	(4.987)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2016	esercizio 31/12/2016
	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP
Imposte anticipate:						
spese di manutenzioni	107.032	25.688				

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	12.414

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Paolo Bianchi