

AZIENDA SERVIZI STRUMENTALI S.r.l.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	Via della Resistenza n. 4 - 45100 ROVIGO
Codice Fiscale	01396160291
Numero Rea	RO 152660
P.I.	01396160291
Capitale Sociale Euro	232.800 i.v.
Settore di attività prevalente (ATECO)	63.11.19
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	296
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	296
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	18.629	41.615
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	630
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	27.429	27.748
Totale immobilizzazioni immateriali	46.058	69.993
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	50.663	62.185
3) attrezzature industriali e commerciali	1.283	1.511
4) altri beni	107.382	143.500
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	159.328	207.196
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	0
3) altri titoli	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	205.386	277.189
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	9.450	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	9.450	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.385.251	2.179.410
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	2.385.251	2.179.410
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	159.296	187.695
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	159.296	187.695
5-ter) imposte anticipate	19.102	16.916
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	374.096	350.012
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.500	1.500
Totale crediti verso altri	375.596	351.512
Totale crediti	2.939.245	2.735.533
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		

1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	0	0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	711.682	639.777
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	326	429
Totale disponibilità liquide	712.008	640.206
Totale attivo circolante (C)	3.660.703	3.375.739
D) Ratei e risconti	45.242	50.244
Totale attivo	3.911.331	3.703.468
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	232.800	232.800
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	87.744	87.744
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	46.560	37.784
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	231.996	200.104
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	24.282	24.283
Totale altre riserve	256.278	224.387
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	155.562	244.368
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	778.944	827.083
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	80.261	70.000
Totale fondi per rischi ed oneri	80.261	70.000

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	526.734	474.149
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	61.469	78.773
esigibili oltre l'esercizio successivo	73.299	100.705
Totale debiti verso banche	134.768	179.478
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.917.691	1.663.913
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	1.917.691	1.663.913
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		

esigibili entro l'esercizio successivo	45.008	49.766
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	45.008	49.766
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	95.054	97.707
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	95.054	97.707
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	302.898	306.941
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	302.898	306.941
Totale debiti	2.495.419	2.297.805
E) Ratei e risconti	29.973	34.431
Totale passivo	3.911.331	3.703.468

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.646.902	5.207.786
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	91	33.735
altri	1.714	94.412
Totale altri ricavi e proventi	1.805	128.147
Totale valore della produzione	5.648.707	5.335.933
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	104.600	20.759
7) per servizi	3.695.332	3.258.649
8) per godimento di beni di terzi	49.200	49.200
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.068.456	1.143.532
b) oneri sociali	287.198	290.478
c) trattamento di fine rapporto	66.110	65.318
d) trattamento di quiescenza e simili	6.068	5.935
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	1.427.832	1.505.263
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	31.717	35.041
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	63.405	54.439
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	95.122	89.480
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(9.450)	0
12) accantonamenti per rischi	18.190	16.756
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	13.728	11.911
Totale costi della produzione	5.394.554	4.952.018
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	254.154	383.915
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	503	690
Totale proventi diversi dai precedenti	503	690
Totale altri proventi finanziari	503	690
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	9.934	13.499
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.934	13.499
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(9.431)	(12.809)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	244.723	371.106
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	91.345	130.876
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	(2.185)	(4.138)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	89.160	126.738
21) Utile (perdita) dell'esercizio	155.562	244.368

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	155.562	244.368
Imposte sul reddito	89.160	126.738
Interessi passivi/(attivi)	9.431	12.809
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	332	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	254.485	383.915
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	62.846	66.901
Ammortamenti delle immobilizzazioni	95.122	89.480
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	157.968	156.381
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	412.453	540.296
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(9.450)	-
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(205.841)	91.254
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	253.778	201.151
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	5.002	(11.907)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(4.458)	(132.671)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(9.325)	(527.821)
Totale variazioni del capitale circolante netto	29.706	(379.994)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	442.159	160.302
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(9.431)	(12.809)
(Imposte sul reddito pagate)	(89.160)	(126.738)
Totale altre rettifiche	(98.591)	(139.547)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	343.568	20.755
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(15.869)	(154.687)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(7.782)	(78.835)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(23.651)	(233.522)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(17.304)	(104.470)
Accensione finanziamenti	-	100.705
(Rimborso finanziamenti)	(27.406)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	296	25.160
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(203.701)	(204.050)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(248.115)	(182.655)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	71.802	(395.422)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	639.777	1.035.249
Danaro e valori in cassa	429	379

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	640.206	1.035.628
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	711.682	639.777
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	326	429
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	712.008	640.206

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

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

Il presente bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione chiude con un utile di esercizio pari ad Euro 155.562.

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, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31.12.2016 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, fermo restando il recepimento delle novità introdotte dal D.Lgs 139/2015.

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 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 effettuata 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.

Immobilizzazioni

Immateriali

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

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 33,33%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto di locazione o, se minore, in relazione alla durata residua dei beni.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche 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.

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

- impianti e macchinari: dissuasori e impianti di videosorveglianza 25%, impianti di sicurezza e infrastrutture di rete 20%, impianti di condizionamento e altri impianti per Sala Macchine (CED) 15%

- attrezzature: 10%

- altri beni: autovetture 25%, automezzi 20%, macchine elettroniche 20%, mobili 12%

Le immobilizzazioni materiali non sono state oggetto di alcuna rivalutazione.

Finanziarie

La società non detiene, direttamente o indirettamente, alcuna partecipazione, non vanta crediti o è proprietaria di altri titoli iscrivibili tra le immobilizzazioni finanziarie.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società non ha posto in essere operazioni di locazione finanziaria.

Crediti

Sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

Debiti

Sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Ratei e risconti

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

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

Rimanenze magazzino

Sono iscritte al loro costo di acquisto.

Strumenti finanziari derivati

La società non ha sottoscritto strumenti finanziari derivati di alcun tipo.

Fondi per rischi e oneri

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.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

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, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

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 derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La Società opera unicamente sul mercato provinciale e, conseguentemente, non vi sono operazioni originariamente espresse in valuta estera.

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	296	(296)	0
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	0	-	0
Totale crediti per versamenti dovuti	296	(296)	0

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	-	-	202.724	1.890	-	-	59.382	263.996
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	(161.109)	(1.260)	-	-	(31.634)	(194.003)
Valore di bilancio	0	0	41.615	630	0	0	27.748	69.993
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	-	-	3.583	-	-	-	4.200	7.783
Ammortamento dell'esercizio	-	-	(26.569)	(630)	-	-	(4.519)	(31.718)
Totale variazioni	-	-	(22.986)	(630)	-	-	(319)	(23.935)
Valore di fine esercizio								
Costo	-	-	206.307	1.890	-	-	63.582	271.779
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	(187.678)	(1.890)	-	-	(36.153)	(225.721)
Valore di bilancio	0	0	18.629	0	0	0	27.429	46.058

Spostamenti da una ad altra voce

Nel bilancio al 31.12.2016 non si è effettuata alcuna riclassificazione delle immobilizzazioni immateriali.

Rivalutazioni e svalutazioni effettuate nel corso dell'anno

Non sono state operate rivalutazioni nel corso dell'esercizio.

Tra le altre immobilizzazioni immateriali sono presenti:

- a) le attività di consulenza resa dal Prof. Andrea Maltoni di Bologna, riguardanti:
- modifica dello statuto societario (variazione dell'oggetto sociale con inserimento della possibilità di svolgere attività di riscossione per conto degli Enti Locali Soci e previsione di attività di "Controllo analogo" in capo ai Soci medesimi);

- redazione del regolamento del Comitato di Controllo (disciplina della composizione e del relativo funzionamento).
- b) le migliorie su beni di terzi (nello specifico porte in alluminio preverniciate a 3 ante con vetro e lavori per la creazione del nuovo locale "Sala macchine") per le quali l'ammortamento è stato parametrato sulla base della durata del contratto di locazione in essere.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	-	116.777	3.220	426.772	-	546.769
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	(54.592)	(1.709)	(283.272)	-	(339.573)
Valore di bilancio	0	62.185	1.511	143.500	0	207.196
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	15.870	-	15.870
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	(333)	-	(333)
Ammortamento dell'esercizio	-	(11.522)	(228)	(51.655)	-	(63.405)
Totale variazioni	-	(11.522)	(228)	(36.118)	-	(47.868)
Valore di fine esercizio						
Costo	-	116.777	3.220	439.924	-	559.921
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	(66.114)	(1.937)	(332.542)	-	(400.593)
Valore di bilancio	0	50.663	1.283	107.382	0	159.328

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

La Società non ha mai operato alcuna rivalutazione dei cespiti.
Inoltre, nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti sovraesposti iscritti all'attivo.

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso altri	0	0	0	0
Totale crediti immobilizzati	0	0	0	0

Attivo circolante

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

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>Variazioni</i>
Rimanenze	--	9.450	9.450
Crediti verso clienti	2.179.410	2.385.251	205.841
Verso imprese controllate	--	--	--
Verso imprese collegate	--	--	--
Verso controllanti	--	--	--
Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	--	--	--
Crediti tributari	187.695	159.296	-28.399
Imposte anticipate	16.916	19.102	2.186
Crediti verso altri	351.512	375.596	24.084
Attività finanziarie non immobiliz.	--	--	--
Disponibilità Liquide	640.206	712.008	71.802
	3.375.739	3.660.703	284.964

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	-	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	-	0
Lavori in corso su ordinazione	0	-	0
Prodotti finiti e merci	0	9.450	9.450
Acconti	0	-	0
Totale rimanenze	0	9.450	9.450

Trattasi di merci per la rivendita iscritte al loro valore di acquisto.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.179.410	205.841	2.385.251	2.385.251	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	187.695	(28.399)	159.296	159.296	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	16.916	2.186	19.102		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	351.512	24.084	375.596	374.096	1.500
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.735.533	203.712	2.939.245	2.937.745	1.500

I crediti tributari sono così costituiti:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Crediti vs. Erario per ritenute	131
Crediti vs. Erario per I.V.A.	121.122
Crediti vs. Erario per I.R.E.S. e I.R.A.P.	38.043
Totale	159.296

I crediti verso altri sono così costituiti:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Crediti consol. vs. F.do tesoreria INPS	373.943
Crediti vs. altri per depositi cauzionali	1.500
Crediti vs. INAIL	59
Altri diversi	94
Totale	375.596

Data la tipologia della clientela, rappresentata da Enti pubblici o Società da questi controllate, non si è stanziato alcun fondo di svalutazione crediti.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	639.777	71.905	711.682
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	429	(103)	326
Totale disponibilità liquide	640.206	71.802	712.008

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

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	18	4	22
Risconti attivi	50.226	(5.006)	45.220
Totale ratei e risconti attivi	50.244	(5.002)	45.242

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.

La composizione della voce è così dettagliata.

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Ratei:	

Spese telefoniche	22
Risconti:	
Assicurazioni	6.520
Assistenza software	36.114
Altri	2.586
	45.242

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	232.800	-	-		232.800
Riserva da soprapprezzo delle azioni	87.744	-	-		87.744
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	37.784	8.776	-		46.560
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	200.104	31.892	-		231.996
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	-	-		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	-	-		0
Varie altre riserve	24.283	-	1		24.282
Totale altre riserve	224.387	31.892	1		256.278
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	244.368	-	88.806	155.562	155.562
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Totale patrimonio netto	827.083	40.668	88.807	155.562	778.944

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
F.do riserva ordinario	24.282
Totale	24.282

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	232.800		232.800
Riserva da soprapprezzo delle azioni	87.744	per aumento c.s.	87.744
Riserve di rivalutazione	0		-
Riserva legale	46.560	per copertura perdite	46.560
Riserve statutarie	0		-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	231.996	er aumento c.s., per copertura perdite, per distribuzione ai Soci	231.996
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	0		-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0		-
Versamenti in conto aumento di capitale	0		-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0		-
Versamenti in conto capitale	0		-
Versamenti a copertura perdite	0		-
Riserva da riduzione capitale sociale	0		-
Riserva avanzo di fusione	0		-
Riserva per utili su cambi non realizzati	0		-
Riserva da conguaglio utili in corso	0		-
Varie altre riserve	24.282	per aumento c.s., per copertura perdite, per distribuzione ai Soci	24.282
Totale altre riserve	256.278		256.278
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0		-
Utili portati a nuovo	0		-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0		-
Totale	623.382		623.382

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
F.do riserva ordinario	24.282	per aumento c.s., per copertura perdite, per distribuzione ai Soci	24.282
Totale	24.282		

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

Fondi per rischi e oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	70.000	70.000
Variazioni nell'esercizio					

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Accantonamento nell'esercizio	-	-	-	18.190	18.190
Utilizzo nell'esercizio	-	-	-	7.929	7.929
Totale variazioni	-	-	-	10.261	10.261
Valore di fine esercizio	0	0	0	80.261	80.261

Gli incrementi sono imputabili:

- quanto ad € 7.138 all'incremento del fondo, di originari € 3.327, a copertura dell'eventuale compenso da liquidarsi agli amministratori una volta definite le problematiche emerse nel corso delle assemblee dei soci del 9 luglio 2015 e del 27 giugno 2016, nonché del consiglio di amministrazione del 31 gennaio 2017;

- quanto ad € 11.052 a copertura degli oneri stimati in conseguenza della attuale vacanza del CCNNL gas – acqua.

Il decremento è imputabile alla definizione della controversia legale con una ex dipendente. Il residuo fondo rischi stanziato a copertura delle potenziali controversie relative all'applicazione degli istituti contrattuali con i lavoratori dipendenti e gli ex collaboratori ammonta a complessivi € 58.744.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	474.149
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	55.250
Utilizzo nell'esercizio	(2.665)
Totale variazioni	52.585
Valore di fine esercizio	526.734

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31.12.2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Obbligazioni	0	-	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	-	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	0	0
Debiti verso banche	179.478	(44.710)	134.768	61.469	73.299
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0
Acconti	0	-	0	0	0
Debiti verso fornitori	1.663.913	253.778	1.917.691	1.917.691	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	0	0
Debiti tributari	49.766	(4.758)	45.008	45.008	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	97.707	(2.653)	95.054	95.054	0
Altri debiti	306.941	(4.043)	302.898	302.898	0

Totale debiti	2.297.805	197.614	2.495.419	2.422.120	73.299
----------------------	-----------	---------	-----------	-----------	--------

Il saldo del debito verso banche al 31.12.2016, pari a Euro 134.768, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

I debiti tributari sono così costituiti:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Debiti vs. Erario per ritenute IRPEF operate	35.203
Debiti vs. Erario per imposta sost. T.F.R.	472
Debiti vs. Erario per I.V.A. ad esigib. Differita	8
Debiti vs. Comuni per tributi da trasferire	9.325
Totale	45.008

I debiti verso istituti di previdenza sono così costituiti:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Debiti vs. INPS	44.059
Debiti vs. INPDAP	8.067
Debiti vs. altri fondi previdenziali	7.117
Altri debiti	35.811
Totale	95.054

I debiti verso altri sono così costituiti:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Debiti vs. dipendenti	127.829
Debiti vs. Soci per utili da distribuire	174.297
Altri diversi	772
Totale	302.898

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	4.013	(295)	3.718
Risconti passivi	30.418	(4.163)	26.255
Totale ratei e risconti passivi	34.431	(4.458)	29.973

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Non sussistono, al 31.12.2016, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Ratei:	
Conguagli assicurazioni	2.712
Altri	1.006
Risconti passivi:	
Progetto ASVILOC	400
Manutenzione impianti	20.280
Altri	5.575
	29.973

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>Variazioni</i>
Ricavi vendite e prestazioni	5.646.902	5.207.786	439.116
Altri ricavi e proventi	1.805	128.147	-126.342
	5.648.707	5.335.933	312.774

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.
Data la tipologia societaria, i ricavi sono tutti realizzati sul territorio italiano.

Costi della produzione

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>Variazioni</i>
Materie prime, sussidiarie e merci	104.600	20.759	83.841
Servizi	3.695.332	3.258.649	436.683
Godimento di beni di terzi	49.200	49.200	--
Salari e stipendi	1.068.456	1.143.532	-75.076
Oneri sociali	287.198	290.478	-3.280
Trattamento di fine rapporto	66.110	65.318	792
Trattamento quiescenza e simili	6.068	5.935	133
Altri costi del personale	--	--	--
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	31.717	35.041	-3.324
Ammortamento immobilizzazioni materiali	63.405	54.439	8.966
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	--	--	--
Svalutazioni crediti attivo circolante	--	--	--
Variazione rimanenze materie prime	-9.450	--	-9.450
Accantonamento per rischi	18.190	16.756	1.434
Altri accantonamenti	--	--	--
Oneri diversi di gestione	13.728	11.911	1.817
	5.394.554	4.952.018	442.536

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

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

Costi per materie prime: trattasi di acquisti di materiale di cancelleria, informatico, anche destinato alla rivendita, e di consumo per complessivi Euro 104.600

Costi per servizi: trattasi dei costi caratteristici sostenuti in relazione all'attività svolta e sono direttamente correlati ai ricavi iscritti nel valore della produzione.

Ammontano ad Euro 3.695.332 e ricomprendono, tra le altre, le seguenti voci particolarmente significative:

- costi per servizi di assistenza informatica per euro 259.420;
- costi per servizi impiantistica euro 213.033;

- costi per servizi controllo velocità euro 616.502;
- costi per servizi professionali ai Soci 246.080;
- costi per servizi gestione verbali contravvenzioni euro 315.384;
- costi per servizi recupero insoluti contravvenzioni euro 113.173;
- costi per servizi supporto riscossione tributi euro 118.917;
- costi per servizi da personale in distacco per euro 273.543;
- costi per servizi front/back office contravvenzioni per euro 86.329;
- costi per servizi ricerca evasione tributi per euro 65.307.

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.

Accantonamento per rischi

Gli accantonamenti sono stati precedentemente illustrati in sede di commento degli stanziamenti al relativo fondo.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione ammontano nell'esercizio ad Euro 13.728 e riguardano: tassa proprietà auto, valori bollati, spese minute, altre imposte e tasse diverse dalle imposte dirette e sopravvenienze passive.

Proventi e oneri finanziari

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>Variazioni</i>
Da partecipazione	--	--	--
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	--	--	--
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	--	--	--
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	--	--	--
Proventi diversi dai precedenti	503	690	-187
(Interessi e altri oneri finanziari)	-9.934	-13.499	3.565
Utili (Perdite) su cambi	--	--	--
Totale	-9.431	-12.809	3.378

Altri proventi finanziari

<i>Descrizione</i>	<i>Controllanti</i>	<i>Controllate</i>	<i>Collegate</i>	<i>Altre</i>	<i>Totale</i>
Interessi su obbligazioni					

Interessi su titoli					
Interessi bancari e postali				503	503
Interessi da clienti					
Interessi su finanziamenti					
Altri crediti					
Utili su cambi					
				503	503

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	9.934
Totale	9.934

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

Imposte	Saldo al 31.12.2016	Saldo al 31.12.2015	Variazioni
Imposte correnti:	91.345	130.876	-39.531
IRES	66.020	100.406	-34.386
IRAP	25.325	30.470	-5.145
Imposte sostitutive	--	--	--
Imposte differite, anticipate:	-2.185	-4.138	1.953
IRES	-2.185	-4.138	1.953
IRAP	--	--	--
Imposte sostitutive	--	--	--
	89.160	126.738	-37.578

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	244.723	63.835
Onere fiscale teorico (%)		26%
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
	18.190	4.365
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
	-7.929	-2.180
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi		
	-14.908	-4.100
Imponibile fiscale	240.074	66.020

Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	27,5%
---	-------

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	254.154	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	1.747.505	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
Onere fiscale teorico (%)	2.001.659	78.065 3,9%
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Deduzioni costo del lavoro	-1.352.302	-52.740
Imponibile IRAP	649.356	25.325
IRAP corrente per l'esercizio		3,9%

Fiscalità differita / anticipata

Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 del Codice civile si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

- si è provveduto allo stanziamento delle imposte anticipate relative agli accantonamenti al fondo rischi per complessivi € 4.366;
- si sono riassorbite per € 2.180 le imposte anticipate stanziate nei precedenti esercizi in relazione agli accantonamenti al fondo rischi per cause di lavoro in corso

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

	esercizio 31.12.2016		esercizio 31.12.2015	
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale
Imposte anticipate:				
Svalutazioni per perdite durevoli di immobilizzazioni materiali				
Svalutazioni per perdite durevoli di Immobilizzazioni immateriali				
Fondi per rischi ed oneri (stanziamento)	18.190	-4.365	16.756	-4.138
Fondi per rischi ed oneri (riassorbimento)	-7.929	2.180		
Totale imposte anticipate		-2.185	16.756	-4.138
Imposte differite:				
Ammortamenti anticipati				
Ammortamenti eccedenti				
Svalutazioni di crediti				
Totale imposte differite	--		--	
Imposte differite (anticipate) nette				
Imposte anticipate attinenti a perdite fiscali dell'esercizio				
Imposte anticipate attinenti a perdite fiscali dell'esercizio precedente				
Differenze temporanee escluse dalla determinazione delle imposte (anticipate) e differite:				
Perdite fiscali riportabili a nuovo				

Nota integrativa, altre informazioni

Informazioni relative ai patrimoni destinati ad uno specifico affare e ai finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si rammenta che non vi sono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società non ha in essere alcun contratto di locazione finanziaria.

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione

La società non ha posto in essere operazioni di finanziamento con la cessione temporanea di beni.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

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

La società non ha emesso strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

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

La società, per legge, opera esclusivamente a servizio dei propri Soci e, conseguentemente, tutti i propri ricavi sono riconducibili ad operazioni con parti correlate, aventi natura ordinaria e svolti alle normali condizioni di mercato.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	30
Totale Dipendenti	31

Il contratto di lavoro applicato è quello del settore gas-acqua.

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

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale a cui è affidata la Revisione legale dei conti (articolo 2427, primo comma, n. 16 e 16-bis, C.c.). Si evidenzia che, agli stessi soggetti, non sono state concesse anticipazioni e/o crediti di sorta.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	19.200	12.500

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.000

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

In considerazione dell'entità del risultato dell'esercizio pari ad Euro 155.562, Vi proponiamo di accantonare l'importo di Euro 18.042 alla riserva straordinaria e di distribuire l'importo residuo di Euro 137.520.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto Finanziario 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.