

## **CENTRO MEDICO THIENESE SRL**

Sede in VIA MONTEGRAPPA 6 - 36016 THIENE (VI)  
Codice Fiscale 02900500246 - Numero Rea VI 000000283311  
P.I.: 02900500246  
Capitale Sociale Euro 10.000 i.v.  
Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata  
Settore di attività prevalente (ATECO): 862209  
Società in liquidazione: no  
Società con socio unico: no  
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no  
Appartenenza a un gruppo: no

### **Bilancio al 31-12-2014**

Gli importi presenti sono espressi in Euro

**Stato Patrimoniale**

	31-12-2014	31-12-2013
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	68.085	69.485
Ammortamenti	22.919	10.395
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	45.166	59.090
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	130.176	130.176
Ammortamenti	110.846	101.865
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	19.330	28.311
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.755	3.755
Totale crediti	3.755	3.755
Altre immobilizzazioni finanziarie	1.335	1.335
Totale immobilizzazioni finanziarie	5.090	5.090
Totale immobilizzazioni (B)	69.586	92.491
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	156.145	156.128
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	3.084
Totale crediti	156.145	159.212
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	170.290	70.410
Totale attivo circolante (C)	326.435	229.622
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	2.255	2.477
<b>Totale attivo</b>	<b>398.276</b>	<b>324.590</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	2.000	2.000
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	44.137	112.145
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-

Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	0	(1)
Totale altre riserve	44.137	112.144
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	56.490	(8.008)
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	56.490	(8.008)
Totale patrimonio netto	112.627	116.136
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.395	2.347
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	228.600	135.501
esigibili oltre l'esercizio successivo	46.304	66.138
Totale debiti	274.904	201.639
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	7.350	4.468
Totale passivo	398.276	324.590

**Conto Economico**

	31-12-2014	31-12-2013
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione:</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	908.345	758.747
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	26.153	18.119
Totale altri ricavi e proventi	26.153	18.119
Totale valore della produzione	934.498	776.866
<b>B) Costi della produzione:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	16.527	19.059
7) per servizi	640.456	588.808
8) per godimento di beni di terzi	42.877	40.483
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	66.440	49.234
b) oneri sociali	14.146	14.648
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	4.510	3.397
c) trattamento di fine rapporto	4.510	3.397
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	85.096	67.279
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	22.905	19.572
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.924	7.111
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.981	12.461
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	780	743
Totale ammortamenti e svalutazioni	23.685	20.315
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	29.014	42.872
Totale costi della produzione	837.655	778.816
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	96.843	(1.950)
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	868	760
Totale proventi diversi dai precedenti	868	760
Totale altri proventi finanziari	868	760
17) interessi e altri oneri finanziari	-	-
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	3.793	3.822
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.793	3.822
17-bis) utili e perdite su cambi	(6.095)	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(9.020)	(3.062)
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:</b>		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
<b>E) Proventi e oneri straordinari:</b>		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	289	1.448
Totale proventi	289	1.448
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	-	-
Totale oneri	-	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	289	1.448
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)</b>	<b>88.112</b>	<b>(3.564)</b>
<b>22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	31.622	4.444
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-

---

proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	31.622	4.444
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>56.490</b>	<b>(8.008)</b>

# Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

## **Nota Integrativa parte iniziale**

### STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2014 è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile, interpretata ed integrata dai principi e criteri contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.) ed il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

Il bilancio d'esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico (preparati in conformità agli schemi rispettivamente di cui agli artt. 2424, 2424 bis c.c., e di cui agli artt. 2425 e 2425 bis c.c.) e dalla presente nota integrativa.

La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c., da altre disposizioni del codice civile in materia di bilancio e da altre leggi precedenti. Inoltre, in essa sono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione la più trasparente e completa, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Infine, a completamento dello stato patrimoniale e del conto economico è stato predisposto il rendiconto finanziario, che espone le variazioni delle disponibilità liquide intervenute nel corso dell'esercizio.

Successivamente alla chiusura dell'esercizio non sono accaduti eventi rilevanti.

### CRITERI DI VALUTAZIONE

I principi contabili di seguito riportati sono stati adeguati con le modifiche, integrazioni e novità introdotte nell'ambito del progetto di aggiornamento dei Principi Contabili Nazionali nel 2014, approvati e pubblicati in via definitiva dall'OIC in data 5 agosto 2014 (con l'eccezione dell'OIC 24 approvato il 28 gennaio 2015). In particolare rispetto alle previgenti versioni sono stati riformulati i seguenti principi contabili:

OIC 9 Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

OIC 10 Rendiconto finanziario

OIC 12 Composizione e schemi del bilancio d'esercizio

OIC 13 Rimanenze

OIC 14 Disponibilità liquide

OIC 15 Crediti

OIC 16 Immobilizzazioni materiali

OIC 17 Il bilancio consolidato e il metodo del patrimonio

OIC 18 Ratei e risconti

OIC 19 Debiti

OIC 20 Titoli di debito

OIC 21 Partecipazioni e azioni proprie

OIC 22 Conti d'ordine

OIC 23 Lavori in corso su ordinazione

OIC 24 Immobilizzazioni immateriali

OIC 25 Imposte sul reddito

OIC 26 Operazioni, attività e passività in valuta estera

OIC 28 Patrimonio netto

OIC 29 Cambiamenti di principi contabili, cambiamenti di stime contabili, correzione di errori, eventi e operazioni straordinarie, fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

OIC 31 Fondi per rischi e oneri e Trattamento di fine rapporto.

Mentre sono rimasti invariati i restanti principi.

I più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2014 in osservanza dell'art. 2426 c.c. e dei citati principi contabili sono i seguenti:

**Immobilizzazioni immateriali** -- Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori e dei costi direttamente imputabili al prodotto ed ammortizzate sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti anche in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione.

I costi di impianto e di ampliamento ed i costi di ricerca applicata e sviluppo aventi utilità pluriennale sono ammortizzati in un periodo di cinque anni, con ammortamento a quote costanti. Fino a che l'ammortamento non è completato possono essere distribuiti dividendi solo se residuano riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortizzati. I costi sostenuti per la ricerca di base sono addebitati al conto economico nell'esercizio in cui sono sostenuti.

Le migliorie su beni di terzi sono capitalizzate ed iscritte tra le "altre immobilizzazioni immateriali" se non sono separabili dai beni stessi (altrimenti sono iscritte tra le "immobilizzazioni materiali" nella specifica voce di appartenenza), sono ammortizzate in modo sistematico al minore tra il periodo di prevista utilità futura e quello residuo della locazione.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i motivi che avevano giustificato la svalutazione, viene ripristinato il valore originario, nei limiti del valore che l'attività avrebbe avuto ove la rettifica di valore non avesse mai avuto luogo, eccezion fatta per la voce avviamento ed "Oneri pluriennali" di cui al numero 5 dell'art. 2426 del c.c.

**Immobilizzazioni materiali** -- Sono iscritte al costo di acquisto o di costruzione interna, al netto degli ammortamenti effettuati nell'esercizio e nei precedenti. Nel costo sono compresi gli oneri accessori e i costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato.

Le immobilizzazioni rilevate al costo in valuta vengono iscritte al tasso di cambio al momento del loro acquisto.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base delle aliquote previste dalla normativa fiscale ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzo dei beni. Per le immobilizzazioni entrate in funzione nell'esercizio le aliquote sono ridotte al 50%, ipotizzando che gli acquisti siano omogeneamente distribuiti nell'arco dell'esercizio.

L'ammortamento è calcolato anche sui cespiti temporaneamente non utilizzati. Sono esclusi dall'ammortamento terreni, fabbricati civili che rappresentano una forma d'investimento.

I costi di manutenzione e riparazione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

I costi sostenuti per ampliare, ammodernare o migliorare gli elementi strutturali di un'immobilizzazione materiale sono capitalizzabili se producono un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva, sicurezza o vita utile. Se tali costi non producono questi effetti, sono trattati come manutenzione ordinaria e addebitati al conto economico.

Le immobilizzazioni materiali nel momento in cui sono destinate all'alienazione sono riclassificate nell'attivo circolante e quindi valutate al minore tra il valore netto contabile e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.



Partecipazioni e titoli (iscritti nelle immobilizzazioni) -- Le partecipazioni ed i titoli di debito iscritti tra le immobilizzazioni sono destinati ad una permanenza durevole nel patrimonio della Società e sono valutati con il metodo del costo rettificato delle perdite durevoli di valore.

Il metodo del costo presuppone che, il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione, comprensivo dei costi accessori. Il valore di carico della partecipazione, quando viene rilevata l'esistenza di una perdita durevole di valore, viene ridotto al suo minor valore recuperabile, che è determinato in base ai benefici futuri che si prevede affluiranno all'economia della partecipante.

Crediti -- I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione. A tal fine, il valore nominale dei crediti è rettificato, ove necessario, da un apposito fondo svalutazione, esposto a diretta diminuzione del valore nominale dei crediti stessi, al fine di adeguarli al loro presumibile valore di realizzo. Nella stima del fondo svalutazione crediti sono comprese le previsioni di perdita sia per situazioni di rischio di credito già manifestatesi oppure ritenute probabili sia quelle per altre inesigibilità già manifestatesi oppure non ancora manifestatesi ma ritenute probabili.

Disponibilità liquide -- Le disponibilità liquide alla chiusura dell'esercizio sono valutate al valore nominale. Le disponibilità denominate in valuta estera sono valutate al cambio di fine esercizio.

Ratei e risconti -- Nella voce ratei e risconti sono state iscritte quote di costi e di ricavi di competenza dell'esercizio, ma esigibili in esercizi successivi e quote di costi e i ricavi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi, secondo il principio della competenza temporale.

Fondi rischi ed oneri -- I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione. I rischi per i quali il manifestarsi di una passività è soltanto possibile sono indicati nella nota di commento dei fondi, senza procedere allo stanziamento di un fondo rischi ed oneri.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato -- Nella voce trattamento di fine rapporto è stato iscritto quanto i dipendenti avrebbero diritto a percepire in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio. Le indennità di anzianità costituenti la suddetta voce, ossia la quota di accantonamento di competenza dell'anno e la rivalutazione annuale del fondo preesistente, sono determinate in conformità alle norme vigenti.

Debiti -- I debiti sono iscritti al valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro presunto valore di estinzione. L'eventuale attualizzazione dei debiti commerciali viene effettuata solo se il valore nominale dei debiti eccede significativamente il prezzo di mercato dei beni acquistati con pagamento a breve termine e se la dilazione concessa eccede significativamente l'esercizio successivo. I debiti per ferie maturate dai dipendenti e per retribuzioni differite, comprensivi di quanto dovuto agli enti previdenziali, sono stanziati sulla base dell'ammontare che si dovrebbe corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro alla data del bilancio.

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA (LEASING) -- Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio della competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Ricavi -- I ricavi per le prestazioni di servizi sono riconosciuti alla loro ultimazione e/o maturazione.

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

Proventi e oneri finanziari -- I proventi ed oneri finanziari sono iscritti per competenza. I costi relativi alle operazioni di smobilizzo crediti a qualsiasi titolo (pro-solvendo e pro-soluto) e di qualsiasi natura (commerciali, finanziarie, altro) sono imputati nell'esercizio di competenza.

Imposte sul reddito dell'esercizio -- Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti.

***Nota Integrativa Attivo******Immobilizzazioni immateriali******Movimenti delle immobilizzazioni immateriali***

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	1.593	2.300	81.419	85.312
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.593	767	23.862	26.222
Valore di bilancio	-	1.533	57.557	59.090
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Ammortamento dell'esercizio	-	767	13.157	13.924
Totale variazioni	-	(767)	(13.157)	(13.924)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	1.593	2.300	81.419	85.312
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.593	1.534	37.019	40.146
Valore di bilancio	-	766	44.400	45.166

***Immobilizzazioni materiali******Movimenti delle immobilizzazioni materiali***

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	8.536	93.328	28.312	130.176
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	858	78.116	22.892	101.866
Valore di bilancio	7.678	15.212	5.420	28.311
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Ammortamento dell'esercizio	1.716	6.149	1.116	8.981
Totale variazioni	(1.716)	(6.149)	(1.116)	(8.981)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	8.536	93.328	28.312	130.176
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.574	84.265	24.007	110.846
Valore di bilancio	5.962	9.063	4.304	19.330

***Operazioni di locazione finanziaria******Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria***

Descrizione	LEASING SISTEMA ECOGRAFICO MOD.APLIO 300	
	Anno in corso	Anno Precedente

1)	Debito residuo verso il locatore	20.338	29.722
2)	Oneri finanziari	989	1.231
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	40.000	40.000
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	6.000	3.000
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	9.000	3.000
6)	Rettifiche / riprese di valore $\pm$	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	31.000	37.000
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore contabile	0	0

### ***Immobilizzazioni finanziarie***

#### *Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti*

La Società detiene al 31 dicembre 2014 immobilizzazioni finanziarie per complessivi Euro 5.090

I crediti verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo sono dovuti alla presenza del deposito cauzionale sul contratto di locazione per l'importo di € 3.755.

Le altre immobilizzazioni finanziarie sono costituite da n. 1 azione della Banca San Giorgio e Valle Agno Credito Cooperativo di Fara Vicentino valutata al costo di acquisto per l'importo di € 1.335.

### ***Attivo circolante***

#### *Attivo circolante: crediti*

##### *Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante*

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	156.128	17	156.145
<b>Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante</b>	3.084	(3.084)	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	159.212	(3.067)	156.145

### ***Informazioni sulle altre voci dell'attivo***

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Crediti immobilizzati</b>	3.755	-	3.755
<b>Crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	159.212	17	156.145
<b>Disponibilità liquide</b>	70.410	-	170.290
<b>Ratei e risconti attivi</b>	2.477	(222)	2.255

La posta riguarda i seguenti crediti esigibili entro l'esercizio successivo:

Crediti verso clienti	€.	149.844
Fatture da emettere	€.	6.061
Fondo rischi su crediti	€.	-780
Crediti per interessi su cauzioni	€.	158
Crediti contenzioso clienti	€.	826
Inail c/conguaglio	€.	36
<b>Totale</b>		<b>156.145</b>

Nell'attivo circolante non sono presenti crediti esigibili oltre l'esercizio successivo:

Le disponibilità liquide sono così riassumibili:

Banca c/c	€.	168.501
Cassa	€.	1.789
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>170.290</b>

I Ratei e Risconti sono così suddivisi:

Risconti attivi	€.	767
Risconti attivi leasing	€.	1.457
Costi anticipati	€	31
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>2.255</b>



***Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto******Patrimonio netto******Variazioni nelle voci di patrimonio netto***

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Decrementi			
Capitale	10.000	-	-	-		10.000
Riserva legale	2.000	2.000	-	-		2.000
<b>Altre riserve</b>						
Riserva straordinaria o facoltativa	112.145	-	68.008			44.137
Varie altre riserve	(1)	-	-			0
<b>Totale altre riserve</b>	112.144	-	68.008			44.137
Utile (perdita) dell'esercizio	(8.008)	8.008	-		56.490	56.490
<b>Totale patrimonio netto</b>	116.136	10.008	68.008		56.490	112.627

***Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto***

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
				per copertura perdite
Capitale	10.000		-	-
Riserva legale	2.000	b	2.000	-
<b>Altre riserve</b>				
Riserva straordinaria o facoltativa	44.137	a,b,c	44.137	8.008
Varie altre riserve	0		-	-
<b>Totale altre riserve</b>	44.137		-	-
<b>Totale</b>	56.137		46.137	8.008
Quota non distribuibile			2.000	
Residua quota distribuibile			44.137	

***Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato******Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato***

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.347
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	4.510
Utilizzo nell'esercizio	3.462
<b>Totale variazioni</b>	1.048
<b>Valore di fine esercizio</b>	3.395

***Informazioni sulle altre voci del passivo***

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Debiti</b>	201.639	73.265	274.904
<b>Ratei e risconti passivi</b>	4.468	2.882	7.350

I debiti con scadenza entro l'esercizio successivo sono così composti:

Debiti verso fornitori	€.	7.504
Fatture da ricevere	€.	91.943
Clients c/anticipi	€.	13.935
Erario c/to IRES	€.	23.302
Erario c/to Irpef dipendenti	€.	3.499
Erario c/to Irpef collaboratori	€.	3.101
Erario c/to ritenute lavoro autonomo	€.	8.259
Erario c/IVA	€.	141
Regioni c/IRAP	€.	3.894
Inps c/contributi	€.	4.843
Altri debiti verso istituti previdenziali	€.	24
Dipendenti c/retribuzioni	€.	5.736
Collaboratori c/compensi	€.	3.315
Soci c/utili	€.	30.000
Debiti v/Fondi pensione	€.	1.546
Debiti diversi	€.	7.724
Banche c/c e finanziamenti a breve	€.	19.834
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>228.600</b>

I debiti con scadenza oltre l'esercizio successivo sono così composti:

Finanziamenti a medio/lungo termine	€.	46.304
Totale		46.304

I Ratei e Risconti sono così suddivisi :

Ratei passivi	€.	7.350
Totale	€.	7.350

### **Nota Integrativa parte finale**

#### RENDICONTO FINANZIARIO 2014

Descrizione	2014
Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)	
Utile (perdita) dell'esercizio	56.490
Imposte sul reddito	31.622
Interessi passivi/(interessi attivi)	2.925
Dividendi)	0
Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0
I. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito	91.037
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante attivo:</i>	
Accantonamento ai fondi	4.510
Ammortamenti delle immobilizzazioni	22.905
Valutazioni per perdite durevoli di valore	0
Rivalutazioni di attività)	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0



<i>Totale rettifiche elementi non monetari</i>	27.414
. Flusso finanziario prima della variazioni di CCN	118.451
<i>Variazioni di capitale circolante netto:</i>	
Incremento/(incremento) delle rimanenze	0
Incremento/(incremento) dei crediti vs clienti	0
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	0
Incremento/(incremento) ratei e risconti attivi	223
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	2.883
Altre variazioni del capitale circolante netto	93.082
<i>Totale variazioni capitale circolante netto</i>	96.187
. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	214.638
<i>Altre rettifiche</i>	
Interessi incassati/(pagati)	-2.925
Imposte sul reddito pagate)	-31.622
Dividendi incassati	0
Utilizzo dei fondi	-3.461
<i>Totale altre rettifiche</i>	-38.008
LUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	176.631
3. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento"	
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	
Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	
Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0

<i>immobilizzazioni finanziarie</i>	
investimenti)	0
prezzo di realizzo disinvestimenti	3.084
<i>attività finanziarie non immobilizzate</i>	
investimenti)	0
prezzo di realizzo disinvestimenti	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0
<b>"FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)"</b>	<b>3.084</b>
<b>3. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento"</b>	
<i>prezzi di terzi</i>	
Incremento (decremento) debiti verso banche	0
cessione finanziamenti	0
rimborso finanziamenti)	-19.835
<i>prezzi propri</i>	
umento di capitale a pagamento	0
essione (acquisto) di azioni proprie	0
ividendi (e acconti su dividendi) pagati	0
ltre variazioni del capitale netto	-60.000
<b>"FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)"</b>	<b>-79.835</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C)	99.880
isponibilità liquide al 1 gennaio 2014	70.410
isponibilità liquide al 31 dicembre 2014	170.290

## CENNI SUL CONTO ECONOMICO

Il valore della produzione somma a complessivi €. 934.498 e rispetto all'esercizio precedente risulta aumentata del 20%.

I Costi della produzione, come già dettagliati al Conto Economico, risultano di €. 837.655 e rispetto all'esercizio precedente risultano aumentati del 8%.

Qui di seguito evidenziamo alcune differenze di poste ritenute significative:

- I costi per servizi sono aumentati di €. 51.648 pari al 9%;
- I costi per godimento beni di terzi sono aumentati di €. 2.394 pari al 6%;
- I costi per il personale dipendente sono aumentati di €. 17.817 pari al 26%;
- Gli ammortamenti sono aumentati di €. 3.333;
- Gli Oneri diversi di gestione sono diminuiti di €. 13.858 pari al 32%;
- Il totale degli interessi ed oneri finanziari è diminuito di €. 29 e la loro incidenza sul fatturato è pari allo 0,41%;
- I proventi straordinari sono diminuiti di €. 1.159;
- Le imposte dell'esercizio sommano a €. 31.622.

Quest'ultima voce esprime il costo delle imposte dirette imputate all'esercizio. L'ammontare del reddito ove sono state calcolate le imposte IRES ed IRAP è determinato dalla somma algebrica tra il risultato prima delle imposte e le necessarie variazioni previste dalla normativa tributaria; le imposte sono calcolate in base alle aliquote vigenti.

\* \* \*

Nell'attesa di incontrarci per l'Assemblea di discussione del bilancio Vi suggeriamo di destinare l'utile di esercizio pari ad € 56.490,10 a riserva straordinaria tassata per meglio capitalizzare la società.

Thiene, 31/03/2015

L'Amministratore unico

Manzardo Roberta