

CENTRO MEDICO THIENESE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	65.707	68.085
Ammortamenti	33.989	22.919
Totale immobilizzazioni immateriali	31.718	45.166
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	139.976	130.176
Ammortamenti	119.662	110.846
Totale immobilizzazioni materiali	20.314	19.330
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
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)	57.122	69.586
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	103.970	156.145
Totale crediti	103.970	156.145
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	187.358	170.290
Totale attivo circolante (C)	291.328	326.435
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	1.925	2.255
Totale attivo	350.375	398.276
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	100.627	44.137
Varie altre riserve	(2)	0
Totale altre riserve	100.625	44.137
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	42.954	56.490
Utile (perdita) residua	42.954	56.490
Totale patrimonio netto	155.579	112.627
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.902	3.395
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	159.102	228.600
esigibili oltre l'esercizio successivo	23.740	46.304
Totale debiti	182.842	274.904
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	7.052	7.350

Totale passivo

350.375

398.276

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	904.845	908.345
5) altri ricavi e proventi		
altri	25.091	26.153
Totale altri ricavi e proventi	25.091	26.153
Totale valore della produzione	929.936	934.498
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	19.354	16.476
7) per servizi	627.531	640.456
8) per godimento di beni di terzi	43.901	42.877
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	64.856	66.440
b) oneri sociali	13.428	14.146
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	4.632	4.510
c) trattamento di fine rapporto	4.632	4.510
Totale costi per il personale	82.916	85.096
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	22.264	22.905
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.448	13.924
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.816	8.981
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	468	780
Totale ammortamenti e svalutazioni	22.732	23.685
14) oneri diversi di gestione	30.917	29.066
Totale costi della produzione	827.351	837.656
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	102.585	96.842
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.052	868
Totale proventi diversi dai precedenti	1.052	868
Totale altri proventi finanziari	1.052	868
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.957	3.793
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.957	3.793
17-bis) utili e perdite su cambi	(37.452)	(6.095)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(39.357)	(9.020)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	908	290
Totale proventi	908	290
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	908	290
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	64.136	88.112
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	21.182	31.622
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	21.182	31.622

23) Utile (perdita) dell'esercizio	42.954	56.490
------------------------------------	--------	--------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2015 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 utilizzati sono adeguati alla normativa del 2014 e del 2015.

I più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2015 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 per licenze d'uso aventi utilità pluriennale sono ammortizzati in un periodo di tre 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.

I costi di pubblicità sono interamente imputati a costo di periodo nell'esercizio in cui sono sostenuti. 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.

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.300	65.785	68.085
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.534	21.385	22.919
Valore di bilancio	766	44.400	45.166
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	766	12.681	13.447
Totale variazioni	(766)	(12.681)	(13.447)
Valore di fine esercizio			
Costo	2.300	63.407	65.707
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.300	31.689	33.989
Valore di bilancio	-	31.719	31.718

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
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	4.305	19.330
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	9.800	-	9.800
Ammortamento dell'esercizio	1.716	5.984	1.116	8.816
Totale variazioni	(1.716)	3.816	(1.116)	984
Valore di fine esercizio				
Costo	8.536	103.128	28.312	139.976
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.290	90.249	25.123	119.662
Valore di bilancio	4.246	12.879	3.189	20.314

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	10.569	20.338
2)	Oneri finanziari	604	989
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	40.000	40.000
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	6.000	6.000
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	15.000	9.000
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	25.000	31.000
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore contabile	0	0

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Altri titoli
Valore di inizio esercizio	
Costo	1.335
Valore di bilancio	1.335
Valore di fine esercizio	
Costo	1.335
Valore di bilancio	1.335

La Società detiene al 31 dicembre 2015 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.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	3.755	3.755	3.755
Totale crediti immobilizzati	3.755	3.755	3.755

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati	3.755	-	3.755	-	3.755
Crediti iscritti nell'attivo circolante	156.145	(52.175)	103.970	103.970	-
Disponibilità liquide	170.290	17.068	187.358		
Ratei e risconti attivi	2.255	(330)	1.925		

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

Crediti verso clienti	€.	87.692
Fatture da emettere	€.	6.007
Fondo rischi su crediti	€.	(468)
Crediti diversi	€.	22
Crediti per interessi su cauzioni	€.	176
Crediti contenzioso clienti	€.	826
Erario c/to IVA	€.	120
Erario c/to Ires	€.	5.785
Regioni c/to Irap	€.	3.810
Totale	€.	103.970

La posta riguarda i seguenti crediti oltre l'esercizio successivo:

Cauzioni	€.	3.755
Totale	€.	3.755

Disponibilità liquide sono così riassumibili:

Banca	€.	182.149
Cassa	€.	5.209
Totale	€.	187.358

I Risconti sono così suddivisi:

Costi anticipati	€.	35
Assicurazioni	€.	408
Spese telefoniche	€.	177
Assistenza software	€.	132
Risconti attivi leasing	€.	1.172
Totale	€.	1.924

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	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	2.000	-	-		2.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	44.137	56.490	-		100.627
Varie altre riserve	0	-	-		(2)
Totale altre riserve	44.137	56.490	-		100.625
Utile (perdita) dell'esercizio	56.490	-	56.490	42.954	42.954
Totale patrimonio netto	112.627	56.490	56.490	42.954	155.579

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.000		-	-	-
Riserva legale	2.000	b	2.000	-	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	100.627	a,b,c	100.627	8.008	60.000
Varie altre riserve	(2)		-	-	-
Totale altre riserve	100.625		100.627	8.008	60.000
Totale	112.627		102.627	8.008	60.000
Quota non distribuibile			2.000		
Residua quota distribuibile			100.627		

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	3.395
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.506
Totale variazioni	1.506
Valore di fine esercizio	4.902

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	274.904	(92.062)	182.842	159.102	23.740
Ratei e risconti passivi	7.350	(298)	7.052		

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

Fornitori	€.	8.445
Fatture da ricevere	€.	100.214
Erario c/to imposta sostit. riv. TFR	€.	4
Erario c/to riten. lavoro dipendente	€.	3.805
Erario c/to riten. lavoro autonomo	€.	7.246
Erario c/to riten. collaboratori	€.	3.079
Inps	€.	5.113
Altri debiti versi ist. prev. e sic. soc.	€.	24
Collaboratori c/to compensi	€.	3.299
Altri	€.	1.681
Inail c/to contributi	€.	11
Dipendenti	€.	2.708
Debiti verso fondo pensione	€.	910
Banche c/c e finanziamenti quota a breve	€.	22.564
Totale	€.	159.103

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

Finanziamenti a medio/lungo termine	€.	23.740
Totale	€.	23.740

I Ratei e passivi sono così suddivisi:

Oneri bancari	€.	120
Costo personale dipendente	€.	6.931
Totale	€.	7.051

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	42.954	56.490
Imposte sul reddito	21.182	31.622
Interessi passivi/(attivi)	1.905	2.925
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	66.041	91.037
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	4.632	4.510
Ammortamenti delle immobilizzazioni	22.264	22.905
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	26.896	27.415
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	92.937	118.452
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	330	222
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(298)	2.882
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(17.323)	93.082
Totale variazioni del capitale circolante netto	(17.291)	96.186
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	75.646	214.638
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.905)	(2.925)
(Imposte sul reddito pagate)	(21.182)	(31.622)
Altri incassi/(pagamenti)	(3.125)	(3.462)
Totale altre rettifiche	(26.212)	(38.009)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	49.434	176.629
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(9.800)	-
Immobilizzazioni finanziarie		
Flussi da disinvestimenti	-	3.084
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(9.800)	3.084
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
(Rimborso finanziamenti)	(22.564)	(19.834)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	(59.999)
Rimborso di capitale a pagamento	(2)	(59.999)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(22.566)	(139.832)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	17.068	39.881
Disponibilità liquide a inizio esercizio	170.290	70.410
Disponibilità liquide a fine esercizio	187.358	170.290

Nota Integrativa parte finale

CENNI SUL CONTO ECONOMICO

Il valore della produzione somma a complessivi €. 929.935,80 e rispetto all'esercizio precedente risulta diminuita dello 0,5%.

I Costi della produzione, come già dettagliati al Conto Economico, risultano di €. 827.349,35 e rispetto all'esercizio precedente risultano diminuiti dell' 1%.

Qui di seguito evidenziamo alcune differenze di poste ritenute significative:

- Gli acquisti di merce e prodotti sono aumentati di €. 2.877,81 pari al 17,5%;
- I costi per servizi sono diminuiti di €. 12.924,57 pari al 2%;
- I costi per godimento beni di terzi sono aumentati di €. 1.024,00 pari al 2%;
- I costi per il personale dipendente sono diminuiti di €. 2.179,19 pari al 2,5%;
- Gli ammortamenti sono diminuiti di €. 953,06 pari al 4%;
- Gli Oneri diversi di gestione sono aumentati di €. 1.850,63 pari al 6%;
- Il totale degli interessi ed oneri finanziari ammontano ad €. 1.904,41 e la loro incidenza sul fatturato è pari allo 0,2%. Nell'esercizio sono stati spesi crediti non più esigibili per complessivi €. 37.451,71;
- I proventi straordinari sono aumentati di €. 618,00;
- Le imposte dell'esercizio sommano a €. 21.182,00.

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 di € 42.954,33 a riserva straordinaria tassata.

Bassano del Grappa, 31/03/2016

L'Amministratore Unico
Manzardo Roberta