

LINEA SERVIZI SRL

Sede in VIA PRIVATA BERNASCONI 13 - 24039 SOTTO IL MONTE GIOVANNI XXIII (BG)

Codice Fiscale 02561600160 - Numero Rea BG 000000304717

P.I.: 02561600160

Capitale Sociale Euro 360.000 i.v.

Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata

Settore di attività prevalente (ATECO): 432201

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 30-06-2015

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	30-06-2015	30-06-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
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	2.345.974	2.290.225
Ammortamenti	1.405.778	1.059.492
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	940.196	1.230.733
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	619.944	429.211
Ammortamenti	364.047	334.426
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	255.897	94.785
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	27.751
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.496	6.496
Totale crediti	6.496	34.247
Altre immobilizzazioni finanziarie	784.407	784.407
Totale immobilizzazioni finanziarie	790.903	818.654
Totale immobilizzazioni (B)	1.986.996	2.144.172
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.129.874	1.586.850
esigibili oltre l'esercizio successivo	32.144	32.144
Totale crediti	2.162.018	1.618.994
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	1.264.971	1.344.847
Totale attivo circolante (C)	3.426.989	2.963.841
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	18.210	13.134
Totale attivo	5.432.195	5.121.147
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	360.000	360.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	72.000	72.000
V - Riserve statutarie	15.622	15.622
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	2.014.032	1.967.285
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	84.316	84.316
Totale altre riserve	2.098.348	2.051.601
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	40.298	46.747
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	40.298	46.747
Totale patrimonio netto	2.586.268	2.545.970
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	246.481	146.481
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	132.524	134.773
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.865.731	1.640.767
esigibili oltre l'esercizio successivo	416.998	487.794
Totale debiti	2.282.729	2.128.561
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	184.193	165.362
Totale passivo	5.432.195	5.121.147

Conto Economico

	30-06-2015	30-06-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.124.731	2.916.288
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	299	6.081
Totale altri ricavi e proventi	299	6.081
Totale valore della produzione	3.125.030	2.922.369
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.311.008	1.225.762
7) per servizi	349.174	325.451
8) per godimento di beni di terzi	100.835	97.210
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	637.895	537.197
b) oneri sociali	169.047	175.577
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	47.942	44.632
c) trattamento di fine rapporto	35.272	36.632
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	12.670	8.000
Totale costi per il personale	854.884	757.406
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	346.896	375.906
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	315.112	346.285
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	31.784	29.621
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	20.000	20.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	366.896	395.906
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	100.000	100.000
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	10.516	8.118
Totale costi della produzione	3.093.313	2.909.853
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	31.717	12.516
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	21.103	86.069
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	21.103	86.069
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	547	4.253
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	547	4.253
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	6.275	4.197
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	6.275	4.197
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	7.915	8.751
Totale proventi diversi dai precedenti	7.915	8.751
Totale altri proventi finanziari	14.737	17.201
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	10.893	12.947
Totale interessi e altri oneri finanziari	10.893	12.947
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	24.947	90.323
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
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	0	40.125
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	0	40.125
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	(40.125)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	24.671	58.295
altri	-	-
Totale proventi	24.671	58.295
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	19.275	14.920
Totale oneri	19.275	14.920
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	5.396	43.375
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	62.060	106.089
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	28.782	26.302
imposte differite	3.115	33.040

imposte anticipate	10.135	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	21.762	59.342
23) Utile (perdita) dell'esercizio	40.298	46.747

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 30-06-2015

Nota Integrativa parte iniziale

NOTA INTEGRATIVA REDATTA IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART. 2435 BIS C.C.

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 30.06.2015, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 40.298,00.

In applicazione alle disposizioni vigenti, il presente bilancio è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

Il bilancio predisposto con le semplificazioni previste dal terzo comma dell' art.2435 bis c.c., corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

ILLUSTRAZIONE DEI PRINCIPI DI REDAZIONE ADOTTATI

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
 - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
 - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile, tutti gli importi sono indicati in euro.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

Immobilizzazioni immateriali

La voce si riferisce ai costi ad utilità pluriennale valutati in bilancio al costo di acquisto e, laddove previsto, previo consenso del Collegio Sindacale. Gli stessi sono assoggettati ad ammortamento per il periodo in cui si stima producano la loro utilità, e più in particolare in cinque esercizi per i costi di impianto, i diritti di utilizzo delle opere di ingegno. Le altre immobilizzazioni immateriali, rappresentate da investimenti su impianti di terzi, vengono ammortizzate in base alla durata del contratto sottostante.

Immobilizzazioni materiali

Sono state valutate al costo di acquisizione comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione. Esse vengono diminuite annualmente delle quote di ammortamento. Le singole quote sono state calcolate in modo costante con le aliquote in vigore ai fini fiscali, ridotte del 50% per tutti i beni acquistati nell'esercizio; tali percentuali sono state ritenute congrue per un sistematico piano di ammortamento in relazione con la residua possibilità di utilizzazione delle diverse immobilizzazioni.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali è stato operato secondo le percentuali di seguito indicate:

Mobili e arredi	12%
Macchine ufficio elettroniche	20%
Impianti generici	8%-15%
Attrezzatura varia e minuta	15%
Mezzi di trasporto	20%

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

La partecipazione che, alla data della chiusura dell'esercizio, risulti durevolmente di valore inferiore a quello determinato nel modo sopra descritto è iscritta a tale minore valore; il valore originario è ripristinato nei successivi bilanci qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata.

Crediti

I crediti verso i clienti sono iscritti secondo il valore presumibile di realizzo con separata indicazione per quelli eventualmente scadenti oltre i 12 mesi.

Disponibilità liquide

Sono state esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati in modo da imputare al conto economico le corrette componenti di costi e ricavi di competenza dell'esercizio.

Fondi per rischi ed oneri

Trattasi di stanziamenti prudenziali per fronteggiare eventuali oneri derivanti da situazioni esistenti alla data del bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo comprende il debito maturato nei confronti del personale in forza alla chiusura dell'esercizio sociale.

L'ammontare del fondo è calcolato ad personam in conformità alla legge ed ai contratti di lavoro vigenti.

Debiti

Tutti i debiti sono esposti al loro valore nominale.

Ricavi e costi

L'esposizione in bilancio è rispettosa dei principi della prudenza e della competenza economica

.

Impegni, garanzie, rischi

Gli impegni e le garanzie, se esistenti, sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano, pertanto, gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Come previsto dal principio contabile dei Dottori Commercialisti n.25, le imposte differite e anticipate sul reddito sono calcolate sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori riconosciuti ai fini fiscali. Nel bilancio sono stati iscritti crediti per imposte anticipate

Deroghe

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati fatti e/o situazioni che hanno imposto la deroga delle disposizioni del codice civile.

Nota Integrativa Attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni immateriali

Trattasi dei costi sostenuti per la costituzione della società, delle spese per la partecipazione al contratto rete di imprese e di investimenti effettuati su impianti termici non di proprietà. Nel corso dell'esercizio gli acquisti di tali immobilizzazioni immateriali sono stati di euro 3.450,00,00 ed hanno riguardato unicamente incrementi del software.

Alla chiusura dell'esercizio sociale il valore residuo di tali immobilizzazioni è pari a euro 940.196,00 a fronte del valore di euro 1.230.733 del precedente esercizio.

Immobilizzazioni materiali

La voce iscritta in bilancio, pari a euro 255.897,00, si riferisce al costo storico dei cespiti al netto dei fondi di ammortamento. Il valore risulta essere aumentato di euro 6.557,00 rispetto al precedente esercizio seguito di acquisti di impianti e di automezzi.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

-quota del 3,517% del capitale della società Anita srl, con sede in Nembro, via Lombardia, n.27, capitale sociale euro 813.733,00. La partecipazione è detenuta a seguito del conferimento, avvenuto in data 30.10.2009, della quota di partecipazione dell' 3,517% del capitale della società Unigas Distribuzione srl

-n. 165.464 azioni della società SABB spa con sede in Treviglio, via Dalmazia, n. 2, pari al 8,944% del capitale sociale di euro 1.850.000,00. Le azioni sono state acquistate in data 27.12.2011 dalla società CO.GE.I.DE spa

ad eccezione delle seguenti che sono state svalutate per Euro 40.125,00 nel corso del precedente esercizio (art. 2426 n. 3).

L'attuale valorizzazione della partecipazione è ritenuta adeguata al valore della società partecipata.

-quota del 14,45% del capitale della società G. Eco srl, con sede in Treviglio, via Dalmazia, n. 2, capitale sociale euro 500.000,00. La partecipazione è stata acquisita in sede di costituzione della società, ed è stata successivamente incrementata in data 23.11.2011, a seguito del conferimento del ramo d'azienda igiene urbana.

Informazioni sulle partecipazioni in società collegate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427 punto 5 del codice civile.

Denominazione sociale: Anita srl.

Sede: Nembro (BG), via Lombardia, n.27.

Iscrizione Registro Imprese di Bergamo: n. 03615530163.

Capitale sociale: € 813.733,00

Quota posseduta: 3,517%.

Patrimonio netto al 30.06.2015: € 63.252.400

Risultato dell'ultimo esercizio: € (126.055)

Valore nel bilancio di Linea Servizi: € 113.850,00

* * * * *

Denominazione sociale: SABB SPA.

Sede: Treviglio (BG), via Dalmazia, n.2.

Iscrizione Registro Imprese di Bergamo: n. 02209730163.

Capitale sociale: € 1.850.000,00

Azioni possedute: n. 165.464

Quota posseduta: 8,944%.

Patrimonio netto al 31.12.2014: €2.674.623,00

Risultato dell'ultimo esercizio: €.(75.527,00)

Valore nel bilancio di Linea Servizi: €347.557,00

* * * * *

Denominazione sociale: G. Eco srl.

Sede: Treviglio, via Dalmazia, n.2.

Iscrizione Registro Imprese di Bergamo: n. 03772140160

Capitale sociale: €500.000,00.

Quota posseduta: 14,45%

Patrimonio netto al 31.12.2014: €4.690.477,00

Risultato dell'ultimo esercizio: €358.658,00

Valore nel bilancio di Linea Servizi: €323.000,00

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.

Descrizione	30.06.2014	30.06.2015	variazioni
Crediti verso clienti	1.201.440	1.744.754	543.314
Crediti v/controllanti	250.000	200.000	50.000
Crediti tributari	74.846	117.869	43.022
Imposte anticipate	12.101	19.122	7.021
Crediti verso altri	80.606	80.273	333

Disponibilità liquide	1.344.847	1.264.970	79.877
Totale	2.963.841	3.426.989	463.147

Attivo circolante: crediti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato. Il fondo svalutazione crediti ammonta ad euro 47.009,91. E' stato utilizzato nell' esercizio per euro 26.004, 00, l'accantonamento dell'esercizio è stato di euro 20.000,00.

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale, tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

I crediti immobilizzati sono costituiti da depositi cauzionali.

Tra i crediti iscritti nell'attivo circolante risultano crediti per imposte anticipate per euro 19.121. I crediti sono stati calcolati sul fondo svalutazione crediti tassato e sulle perdite fiscali riportabili, incluse quelle realizzate nel corso del presente esercizio.

Le diponibilità liquide sono iscritte al loro valore nominale e sono costituite da depositi bancari per euro 1.264.627 e da disponibilità di cassa per euro 342.

I ratei e i risconti attivi sono stati determinati secondo il criterio della competenza economica e temporale

Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
----------------------------	---------------------------	--------------------------

Crediti immobilizzati	34.247	(27.751)	6.496
Crediti iscritti nell'attivo circolante	1.618.994	543.024	2.162.018
Disponibilità liquide	1.344.847	(79.876)	1.264.971
Ratei e risconti attivi	13.134	5.076	18.210

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell' esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

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

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	360.000	-	-		360.000
Riserva legale	72.000	-	-		72.000
Riserve statutarie	15.622	-	-		15.622
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	1.967.285	46.747	-		2.014.032
Varie altre riserve	84.316	-	-		84.316
Totale altre riserve	2.051.601	46.747	-		2.098.348
Utile (perdita) dell'esercizio	46.747	-	46.747	40.298	40.298
Totale patrimonio netto	2.545.970	46.747	46.747	40.298	2.586.268

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono di seguito indicate:

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	360.000		-
Riserva legale	72.000	b	72.000
Riserve statutarie	15.622	a-b	15.622
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	2.014.032	a-b-c	2.014.032
Varie altre riserve	84.316	a-b	84.316
Totale altre riserve	2.098.348		2.098.348
Totale	2.545.970		2.185.970
Quota non distribuibile			898.575

Residua quota distribuibile

1.287.395

La voce altre riserve di euro 84.316 è costituita dalla riserva da conferimento ex d. lgs 358/97, la riserva straordinaria include per euro 726.636 la riserva da conferimento Ponte Servizi srl.

LEGENDA / NOTE:

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	146.481
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	100.000
Totale variazioni	100.000
Valore di fine esercizio	246.481

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro
subordinato

Valore di inizio esercizio	134.773
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	35.272
Utilizzo nell'esercizio	37.521
Totale variazioni	(2.249)
Valore di fine esercizio	132.524

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale, non viene fatta alcuna ripartizione per aree geografiche in quanto non vi sono importi vantati da creditori esteri.

Di seguito si riporta dettaglio e variazione dei debiti nei due esercizi considerati

Descrizione	30.06.2014	30.06.2015	variazioni
Debiti verso banche	558.590	487.793	70.796
Debiti verso fornitori	1.169.820	1.532.450	362.631
Debiti tributari	18.411	21.131	2.720
Debiti verso istituti di previdenza	51.329	49.182	-2.146
Debiti verso altri	330.411	192.169	-138.242
Totale	2.128.561	2.282.729	154.166

Informazioni sulle altre voci del passivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo "debiti" e "ratei e risconti passivi".

Si precisa che tutti i debiti sono esposti al valore nominale e che ratei e risconti passivi sono stati determinati in modo da imputare a conto economico le corrette componenti di costi e ricavi di competenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	2.128.561	154.168	2.282.729
Ratei e risconti passivi	165.362	18.831	184.193

Si precisa altresì che non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni, se non quelli indicati nella voce "esigibili oltre l'esercizio successivo" pari a euro 416.998 costituiti da depositi cauzionali e da finanziamenti bancari chirografari.

Nota Integrativa Conto economico

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni diversi dai dividendi.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Si precisa che il presente bilancio è privo di interferenze fiscali di ogni sorta. Rettifiche di valore e accantonamenti sono infatti operati nel pieno rispetto della norma civilistica in materia.

Le imposte sono state accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano, pertanto, gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Nel corso dell'esercizio sono stati iscritti crediti per imposte anticipate sulla perdita fiscale realizzata.

Nota Integrativa parte finale

L'organo amministrativo ritiene che l'attività svolta e i risultati conseguiti in termini economici e finanziari siano tali da dimostrare che il mandato da Voi affidato è stato assolto con serietà, precisione e puntualità e, quindi, dopo aver esposto i fatti amministrativi e gestionali più rilevanti dell'esercizio appena concluso, Vi invita ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 30.06.2015

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 30.06.2015 e la proposta di destinazione dell'utile a riserva straordinaria.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Sotto il Monte, 26.11.2015

Il Presidente del CdA

Mazzola Livio