

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni Immateriali sono iscritte al costo originario di acquisto, al netto degli ammortamenti calcolati sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Le spese sono iscritte all'attivo solo se aventi utilità pluriennale e vengono stornati sia i valori contabili dei costi che i relativi fondi al raggiungimento dell'integrale ammortamento della spesa.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	<b>Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno</b>	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	7.515	7.515
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	7.515	7.515
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	7.515	7.515
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	7.515	7.515

Si tratta di costi sostenuti per l'acquisto di software applicativo,

#### Immobilizzazioni materiali

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Sono valorizzati al costo originario di acquisto, senza che siano stati mai oggetto di rivalutazione ai sensi delle leggi speciali.

I beni vengono sistematicamente ammortizzati in base alla loro presunta vita utile che tiene conto sia del degrado fisico che del loro superamento tecnologico.

Tale criterio della residua possibilità di utilizzazione è stato ritenuto ben rappresentato dai coefficienti stabiliti ai fini fiscali.

I beni acquistati nell'esercizio sono ammortizzati a metà aliquota, nella presunzione - ritenuta generalmente accettabile - che i beni siano mediamente entrati in funzione a metà anno, e nella considerazione che il calcolo analitico in base ai periodi di utilizzo non dà luogo a differenze apprezzabili rispetto a quello ottenuto con tale semplificazione.

	<b>Attrezzature industriali e commerciali</b>	<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	34.457	34.457
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	29.129	29.129
<b>Valore di bilancio</b>	5.328	5.328
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	2.852	2.852
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	2.072	2.072
<b>Totale variazioni</b>	780	780
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	37.309	37.309
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	31.200	31.200
<b>Valore di bilancio</b>	6.109	6.109

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti per servizi sono valutati al loro presumibile valore di realizzo mediante l'iscrizione, ove ritenuto necessario, di un fondo svalutazione che tiene conto di una percentuale prudenziale di stimata inesigibilità.

#### 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
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	212.775	-	191.450	191.450
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	19.173	8.113	27.286	27.286
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	2.918	792	3.710	
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	15.365	(420)	14.945	14.945
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	250.231	8.485	237.391	233.681

I crediti v/clienti sono vantati nei confronti del Comune di Livorno, unico committente. Non vi sono crediti esigibili oltre l'anno in corso.

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	184.482	61.676	246.158
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	181	(116)	65
<b>Totale disponibilità liquide</b>	184.663	61.560	246.223

## Ratei e risconti attivi

I ratei attivi si riferiscono a quote di ricavi a manifestazione numeraria nell'esercizio successivo, ma di competenza dell'esercizio ora chiuso.

I risconti attivi si riferiscono a quote di costi a manifestazione numeraria nell'esercizio in esame, ma di competenza dell'esercizio successivo.

Le altre poste di rettifica - non a cavallo dell'esercizio - necessarie per rispettare il principio di competenza temporale, sono iscritte in apposite voci fra i crediti correnti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	1.089	(432)	657
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	1.089	(432)	657

Si riferiscono per la quasi totalità a costi per buoni pasto.

## Nota integrativa abbreviata, 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
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	45.000	-	-	-		45.000
Riserva legale	9.044	-	-	-		9.044
Altre riserve						
Riserva straordinaria	104.273	-	7.248	-		111.521
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
Varie altre riserve	1	-	-	1		2
<b>Totale altre riserve</b>	104.274	0	7.248	1		111.523
Utile (perdita) dell'esercizio	7.248	-	7.248	-	8.257	8.257
<b>Totale patrimonio netto</b>	165.566	-	-	1	8.257	173.824

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

La composizione del Patrimonio netto, la disponibilità delle riserve per operazioni sul capitale, la distribuibilità delle riserve, sono riassunte nei prospetti che seguono redatti in conformità ai principi dettati dall'O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità).

Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	45.000		-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	ABC	0
Riserve di rivalutazione	-	ABC	0
Riserva legale	9.044	B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	111.521	ABC	111.521
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		-
Varie altre riserve	2	ABC	2
<b>Totale altre riserve</b>	111.523		111.523
<b>Totale</b>	165.567		111.523
<b>Residua quota distribuibile</b>			111.523

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

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il Fondo è stato stanziato in ottemperanza alla vigente normativa ed ai vigenti contratti collettivi. Corrisponde all'indennità da corrispondere ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla chiusura dell'esercizio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	173.755
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	22.346
Utilizzo nell'esercizio	530
<b>Totale variazioni</b>	21.816
Valore di fine esercizio	195.571

## Debiti

Sono iscritti al loro valore nominale.

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	7.375	16.882	24.257	24.257
Debiti tributari	11.934	4.246	16.180	16.180
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.928	(294)	15.634	15.634
Altri debiti	36.568	(3.492)	33.076	33.076
<b>Totale debiti</b>	<b>71.805</b>	<b>17.342</b>	<b>89.147</b>	<b>89.147</b>

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

Non ve ne sono.

## Ratei e risconti passivi

I ratei passivi si riferiscono a quote di costi a manifestazione numeraria nell'esercizio successivo, ma di competenza dell'esercizio ora chiuso.

I risconti passivi si riferiscono a quote ricavi a manifestazione numeraria nell'esercizio in esame, ma di competenza dell'esercizio successivo.

Le altre poste di rettifica - non a cavallo dell'esercizio - necessarie per rispettare il principio di competenza temporale, sono iscritte in apposite voci fra i debiti correnti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	30.185	1.653	31.838
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>30.185</b>	<b>1.653</b>	<b>31.838</b>

RATEI PASSIVI: sono relativi alle competenze del personale e connessi oneri contributivi..

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **Valore della produzione**

Il Valore della produzione è aumentato da € 431.500 del 2015 ad € 468.800 del 2016, con un incremento dell'8,6% (+ € 37.300).

### **Costi della produzione**

La variazione dei costi della produzione (+€ 36.754; +8,7%) è in linea con la variazione del valore della produzione.

All'interno dell'aggregato si segnala l'aumento del costo del personale (+ 24.758; +7,0%).

Il saldo tra Valore e Costi della produzione si mantiene pressoché costante rispetto al 2015 (+€ 551).

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

Le imposte sono state calcolate sul reddito imponibile dell'esercizio determinato considerando le variazioni fiscali permanenti, ma senza tenere conto delle variazioni fiscali di natura temporanea.

Ciò al fine di rispettare il principio della competenza anche nella contabilizzazione delle imposte sul reddito come prescritto dal principio contabile OIC n. 25.

### **Dettaglio delle differenze temporanee deducibili**

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
COMPENSI AMMINISTRATORI NON CORRISPOSTI	10.613	2.880	13.493	27,50%	3.711

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Si invita il socio unico ad approvare il bilancio così come è stato predisposto, proponendo di destinare l'utile alla voce VI del Patrimonio netto denominata "Altre riserve",

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

Si attesta inoltre che la società non è soggetta, per legge o statuto, al controllo del collegio sindacale.

L'Amministratore Unico

Antonio Paladini

Il sottoscritto legale rappresentante, tramite apposizione della propria firma digitale, dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la C.C.I.A.A. di Livorno - autorizzazione n. 11333/2000 Rep. II del 22 /01/2001