

D.R.V. S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2017**

Dati anagrafici	
Sede in	LEGNAGO
Codice Fiscale	03550670230
Numero Rea	VERONA 345636
P.I.	03550670230
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	383220
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	174.117	184.790
II - Immobilizzazioni materiali	1.254.722	1.407.985
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	1.428.839	1.592.775
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	451.216	323.397
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.862.921	2.000.952
imposte anticipate	5.280	5.280
Totale crediti	1.868.201	2.006.232
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	766	521
Totale attivo circolante (C)	2.320.183	2.330.150
D) Ratei e risconti	50.994	49.302
Totale attivo	3.800.016	3.972.227
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	21.354	21.354
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	637.700	613.341
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	208.037	24.359
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	967.091	759.054
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	8.479	33.544
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.824.446	3.179.629
Totale debiti	2.824.446	3.179.629
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	3.800.016	3.972.227

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.575.176	5.630.037
5) altri ricavi e proventi		
altri	49.326	42.314
Totale altri ricavi e proventi	49.326	42.314
Totale valore della produzione	5.624.502	5.672.351
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	708.450	632.593
7) per servizi	3.998.485	3.901.323
8) per godimento di beni di terzi	295.244	554.488
9) per il personale		
a) salari e stipendi	70.079	65.977
b) oneri sociali	23.886	20.136
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.889	6.365
c) trattamento di fine rapporto	3.692	3.272
d) trattamento di quiescenza e simili	1.514	1.256
e) altri costi	3.683	1.837
Totale costi per il personale	102.854	92.478
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	313.475	453.581
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.419	41.286
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	294.056	412.295
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	8.552	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	322.027	453.581
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(127.819)	(46.926)
14) oneri diversi di gestione	5.335	5.339
Totale costi della produzione	5.304.576	5.592.876
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	319.926	79.475
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.094	275
Totale proventi diversi dai precedenti	1.094	275
Totale altri proventi finanziari	1.094	275
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	30.307	47.248
Totale interessi e altri oneri finanziari	30.307	47.248
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(29.213)	(46.973)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	290.713	32.502
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	82.676	8.143
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	82.676	8.143
21) Utile (perdita) dell'esercizio	208.037	24.359

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	208.037	24.359
Imposte sul reddito	82.676	8.143
Interessi passivi/(attivi)	29.213	46.973
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	319.926	79.475
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	313.475	453.581
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	8.552	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	322.027	453.581
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	641.953	533.056
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(127.819)	(46.925)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(89.483)	362.569
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(526.378)	346.123
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.692)	(10.163)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	177.532	(243.894)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(567.840)	407.710
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	74.113	940.766
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(29.213)	(46.973)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(25.065)	3.179
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(54.278)	(43.794)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	19.835	896.972
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(140.793)	(661.866)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(8.746)	(24.767)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(149.539)	(686.633)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	129.949	(210.360)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	2
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	129.949	(210.358)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	245	(19)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	521	540
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	521	540
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Danaro e valori in cassa	766	521
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	766	521
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423 quarto comma, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria, e del risultato economico dell'esercizio.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

Anche se non previsto per il bilancio abbreviato della redazione del Rendiconto Finanziario, si è comunque inserito per una maggiore intelligibilità del bilancio al 31/12/2017.

-

CRITERI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;

- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e risultano interamente ammortizzati.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

I costi della voce "spese certificazione sistema di qualità" sono ammortizzabili in cinque anni.

I costi della voce "spese per rinnovo contratto Co.re.pla" sono ammortizzabili in tre anni.

I costi della voce "spese per rinnovo autorizzazione" sono ammortizzabili in sette anni

Avviamento

Ai sensi dell'art. 12 comma 2 del D.Lgs 139/2015, si è scelto di non applicare le disposizioni di cui all'OIC 24 par. da 66 a 70 inerenti l'ammortamento dell'avviamento iscritto in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, e pertanto ai sensi dell'OIC 24 par.107 l'avviamento è stato contabilizzato in conformità del precedente principio contabile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 12,50%

Attrezzature industriali e commerciali: 20%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- impianto Transeco è ammortizzato in 10 anni

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Più precisamente si tratta di:

- Prodotti già selezionati e non ritirati da CO.RE.PLA o da altri consorzi di filiera. Per il valore di tali prodotti, si sono assunti i prezzi unitari di CO.RE.PLA e dagli altri consorzi di filiera in base ai contratti vigenti, in accordo alle previsioni dei contratti stessi;
- Ricambi di magazzino valutati al costo.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione/ origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio. Per i crediti assistiti da garanzie si è tenuto conto degli effetti relativi all'escussione delle garanzie, e per i crediti assicurati si è tenuto conto solo della quota non coperta dall'assicurazione.

Inoltre, è stato operato uno stanziamento in uno specifico fondo rischi con riferimento alla stima, basata sull'esperienza e su ogni altro elemento utile, di resi di merci o prodotti da parte dei clienti e di sconti e abbuoni che si presume verranno concessi al momento dell'incasso.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €1.428.839 (€1.592.775 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	561.218	2.792.631	0	3.353.849
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	376.428	1.384.646		1.761.074
Valore di bilancio	184.790	1.407.985	0	1.592.775
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	8.746	140.793	0	149.539
Ammortamento dell'esercizio	19.419	294.056		313.475
Totale variazioni	(10.673)	(153.263)	0	(163.936)
Valore di fine esercizio				
Costo	559.270	2.933.425	0	3.492.695
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	385.153	1.678.703		2.063.856
Valore di bilancio	174.117	1.254.722	0	1.428.839

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	4.425	0	3.200	0	159.655	0	393.938	561.218
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.425	0	100	0	0	0	371.903	376.428

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di bilancio	0	0	3.100	0	159.655	0	22.035	184.790
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	520	0	0	0	8.226	8.746
Ammortamento dell'esercizio	0	0	52	0	10.695	0	8.672	19.419
Totale variazioni	0	0	468	0	(10.695)	0	(446)	(10.673)
Valore di fine esercizio								
Costo	4.425	0	3.720	0	148.960	0	402.165	559.270
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.425	0	152	0	0	0	380.576	385.153
Valore di bilancio	0	0	3.568	0	148.960	0	21.589	174.117

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €1.254.722 (€1.407.985 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	1.847.461	218.850	726.320	0	2.792.631
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	1.108.270	168.068	108.308	0	1.384.646
Valore di bilancio	0	739.191	50.782	618.012	0	1.407.985
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	51.796	88.416	581	0	140.793
Ammortamento dell'esercizio	0	121.673	28.846	143.537	0	294.056
Totale variazioni	0	(69.877)	59.570	(142.956)	0	(153.263)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	1.899.257	307.266	726.902	0	2.933.425
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	1.229.943	196.914	251.846	0	1.678.703
Valore di bilancio	0	669.314	110.352	475.056	0	1.254.722

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €451.216 (€323.397 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	323.397	127.819	451.216
Totale rimanenze	323.397	127.819	451.216

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €1.868.201 (€2.006.232 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	1.710.331	0	1.710.331	70.830	1.639.501
Crediti tributari	223.420	0	223.420		223.420
Imposte anticipate			5.280		5.280
Totale	1.933.751	0	1.939.031	70.830	1.868.201

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.558.570	80.931	1.639.501	1.639.501	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	442.382	(218.962)	223.420	223.420	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	5.280	0	5.280			
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.006.232	(138.031)	1.868.201	1.862.921	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.639.501	1.639.501
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	223.420	223.420
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	5.280	5.280
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.868.201	1.868.201

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €766 (€521 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Denaro e altri valori in cassa	521	245	766
Totale disponibilità liquide	521	245	766

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €50.994 (€49.302 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	49.302	1.692	50.994
Totale ratei e risconti attivi	49.302	1.692	50.994

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €967.091 (€759.054 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	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	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	21.354	0	0	0	0	0		21.354
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	321.341	0	24.359	0	0	1		345.701
Versamenti in conto capitale	292.000	0	0	0	0	0		292.000
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	(1)		(1)
Totale altre riserve	613.341	0	24.359	0	0	0		637.700
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	24.359	0	(24.359)	0	0	0	208.037	208.037
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	759.054	0	0	0	0	0	208.037	967.091

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Arrotondamento da euro	(1)
Totale	(1)

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	100.000	0	0	0
Riserva legale	21.354	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	271.813	0	49.528	0
Versamenti in conto capitale	292.000	0	0	0
Varie altre riserve	-2	0	0	0
Totale altre riserve	563.811	0	49.528	0
Utile (perdita) dell'esercizio	49.528	0	-49.528	0
Totale Patrimonio netto	734.693	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		100.000
Riserva legale	0	0		21.354
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		321.341
Versamenti in conto capitale	0	0		292.000
Varie altre riserve	0	2		0
Totale altre riserve	0	2		613.341
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	24.359	24.359
Totale Patrimonio netto	0	2	24.359	759.054

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	100.000	Sottoscrizione Soci		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	21.354	Utili	B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	345.701	Utili	A-B-C	345.701	0	0
Versamenti in conto capitale	292.000	Versamento soci	A-B-C	292.000	0	0

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Varie altre riserve	(1)	Altro		0	0	0
Totale altre riserve	637.700			637.701	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	759.054			637.701	0	0
Residua quota distribuibile				637.701		

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Arrotondamento da euro	(1)	altro		0	0	0
Totale	(1)					

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

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €8.479 (€33.544 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	33.544
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.692
Utilizzo nell'esercizio	28.757
Totale variazioni	(25.065)
Valore di fine esercizio	8.479

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	706.946	129.949	836.895	836.895	0	0
Debiti verso fornitori	2.416.355	(526.378)	1.889.977	1.889.977	0	0
Debiti tributari	12.145	66.221	78.366	78.366	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.641	1.000	5.641	5.641	0	0
Altri debiti	39.542	(25.975)	13.567	13.567	0	0
Totale debiti	3.179.629	(355.183)	2.824.446	2.824.446	0	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	836.895	836.895
Debiti verso fornitori	1.889.977	1.889.977
Debiti tributari	78.366	78.366
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.641	5.641
Altri debiti	13.567	13.567
Debiti	2.824.446	2.824.446

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Cessione Materiale CO.RE.PLA	4.403.474
Cessione altri recuperati	112.727
Ricavi Transeco	656.673
Ricavi Flusso B	0
Ricavi Analisi CO.RE.PLA	17.880
Ricavi Penali CO.RE.PLA/MEG	12.066
Altri ricavi	372.356
Totale	5.575.176

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	5.575.176
Totale	5.575.176

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €49.326 (€42.314 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			

Sopravvenienze e insussistenze attive	29.052	-29.052	0
Altri ricavi e proventi	13.262	36.064	49.326
Totale altri	42.314	7.012	49.326
Totale altri ricavi e proventi	42.314	7.012	49.326

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 3.998.485 (€ 3.901.323 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Analisi prove e collaudi	1.445	8.413	6.968
Viaggi trasferte rimborsi spese	151	6	(145)
Prestazioni per servizio impianto	3.132.492	2.919.277	(213.215)
Consulenze amministrative	23.536	36.426	12.890
Spese legali e notarili	645	645	0
Polizze fideiussorie	5.835	5.464	(371)
Servizio di sorveglianza	2.160	3.808	1.648
Competenze revisore	5.642	6.542	900
Assicurazioni	32.807	41.022	8.215
Compensi ODV – Organismo di Vigilanza	5.407	6.240	833
Spese riscaldamento	5.520	5.742	222
Assistenza software ed hardware	4.688	4.652	(36)
Manutenzioni	70.414	170.347	99.933
Consumi Energia, Gasolio	63.783	53.237	(10.549)
Prestazioni di terzi	22.989	32.245	9.256
Assicurazione R.C. Amm.ri	3.056	4.523	1.467
Spese postali	82	63	(9)
Spese e formazione personale	100	0	(100)
Compensi amministratori	21.618	21.600	(18)
Spese di trasporto e trattamento	360.294	272.202	(88.092)
Spese varie amministrative	488	245	(243)
Spese per penali CO.RE.PLA	46.859	48.783	1.924
Consulenze tecnico amministrative	49.312	46.140	(3.172)
Contr. INPS lav. Autonomo	2.899	3.456	557
Spese telefoniche	2.583	1.831	(752)
Spese certificazione sistemi di qualità	6.869	4.428	(2.441)
Consulenze certificazione ISO	4.992	6.552	1.560
Costi smaltimento	4.938	5.585	647
Analisi supporto COREPLA /Meg	18.090	15.930	(2.160)

Spese rappresentanza	325	75	(250)
Servizio medico – visite fiscali	0	250	250
Spese studio ed aggiornamento	0	1.390	1.390
Sopravvenienza da costi per servizi	0	13.600	13.600
Prestazione servizio impianto c/o SIT	0	255.580	255.580
Rimborso spese amministratore	0	1.177	1.177
Assistenza macchine d'ufficio	1.304	1.009	(295)
Totali	3.901.323	3.998.485	97.162

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 295.244 (€554.488 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	454.637	-254.637	200.000
Canoni di leasing beni mobili	27.806	-21.693	6.113
Royalties, diritti d'autore e brevetti	72.045	2.506	74.551
Noleggi	0	14.580	14.580
Totale	554.488	-259.244	295.244

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €5.335 (€ 5.339 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	80	283	363
Diritti camerali	774	236	1.010
Abbonamenti riviste, giornali ...	1.472	84	1.556
Sopravvenienze e insussistenze passive	943	-943	0
Altri oneri di gestione	2.070	336	2.406
Totale	5.339	-4	5.335

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche	30.299
Altri	8
Totale	30.307

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	68.287	0	0	0	
IRAP	14.389	0	0	0	
Totale	82.676	0	0	0	0

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

La tabella sottostante, distintamente per l'Ires e l'Irap, riepilogano i movimenti dell'esercizio, derivanti dagli incrementi per le differenze temporanee sorte nell'anno e dai decrementi per le differenze temporanee riversate "Crediti per imposte anticipate".

Descrizione	IRES	IRES	IRAP	TOTALE
	da diff. tempor.	da perdite fiscali	da diff. tempor.	
1. Importo iniziale	5.280	0	0	5.280
2. Aumenti				
2.1. Imposte anticipate sorte nell'esercizio	0		0	0
2.2. Altri aumenti	0	0	0	0
3. Diminuzioni				
3.1. Imposte anticipate annullate nell'esercizio	0		0	0
3.2. Altre diminuzioni	0	0	0	0
4. Importo finale	5.280	0	0	5.280

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	3
Totale Dipendenti	3

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	21.600	6.542

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.542
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	6.542

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

	Importo
Garanzie	348.771

Garanzie

Vengono di seguito specificati i beneficiari delle garanzie rilasciate dalla società:

Descrizione	Importo
Fidejussione a favore Provincia di Verona	268.761
Fidejussione per Rimborso Iva	80.010
Totale	348.771

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile.

Si segnala che in data 15/03/2018 vi è stata la nomina dei nuovi componenti del Consiglio di Amministrazione.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

- riserva straordinaria per Euro 208.037,37

Nota integrativa, parte finale

L'organo amministrativo

SCENA Avv.to PIERGORGIO (Presidente) (firmato)

ZANETTI Ing. PIETRO (Consigliere) (firmato)

BIONDANI Avv.to BARBARA (Consigliere) (firmato)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società

“Il sottoscritto Rag. Matteo Guerra , ai sensi dell’art. 31 comma 2 – quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all’originale depositato presso la società.”