

TERME ANTICA QUERCIOLAIA SPA

Sede in VIA TRIESTE 22 - 53040 RAPOLANO TERME (SI)
Codice Fiscale 80003660521 - Numero Rea SI 000000076557
P.I.: 00303690523

Capitale Sociale Euro 236.942 i.v.

Forma giuridica: Societa' per azioni

Settore di attività prevalente (ATECO): 960420

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

| | 31-12-2014 | 31-12-2013 |
|--|------------|------------|
| 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 | 32.030 | 14.809 |
| Ammortamenti | 17.588 | 8.885 |
| Svalutazioni | - | - |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 14.442 | 5.924 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| Valore lordo | 9.433.218 | 9.226.239 |
| Ammortamenti | 2.771.031 | 2.547.475 |
| Svalutazioni | - | - |
| Totale immobilizzazioni materiali | 6.662.187 | 6.678.764 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti | - | - |
| Altre immobilizzazioni finanziarie | 2.831 | 3.026 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 2.831 | 3.026 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 6.679.460 | 6.687.714 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| Totale rimanenze | 76.989 | 78.417 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 327.919 | 339.218 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 2.679 | 5.279 |
| Totale crediti | 330.598 | 344.497 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 216.345 | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| Totale disponibilità liquide | 570.599 | 662.949 |
| Totale attivo circolante (C) | 1.194.531 | 1.085.863 |
| D) Ratei e risconti | | |
| Totale ratei e risconti (D) | 19.933 | 12.075 |
| Totale attivo | 7.893.924 | 7.785.652 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 236.942 | 236.942 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 2.607.505 | 2.607.505 |
| III - Riserve di rivalutazione | - | - |
| IV - Riserva legale | 60.667 | 53.739 |
| V - Riserve statutarie | - | - |
| VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio | - | - |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 139.483 | 125.627 |
| 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 | 705.037 | 705.037 |
| Totale altre riserve | 844.520 | 830.664 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 1.194.676 | 1.076.901 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 221.219 | 138.560 |
| Copertura parziale perdita d'esercizio | - | - |
| Utile (perdita) residua | 221.219 | 138.560 |
| Totale patrimonio netto | 5.165.529 | 4.944.311 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| Totale fondi per rischi ed oneri | - | - |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 140.276 | 116.908 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 686.193 | 641.353 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.893.248 | 2.073.424 |
| Totale debiti | 2.579.441 | 2.714.777 |
| E) Ratei e risconti | | |
| Totale ratei e risconti | 8.678 | 9.656 |
| Totale passivo | 7.893.924 | 7.785.652 |

Conto Economico

| | 31-12-2014 | 31-12-2013 |
|--|----------------|----------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione: | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 3.061.197 | 2.810.295 |
| 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 | 0 | 12.000 |
| altri | 33.435 | 30.359 |
| Totale altri ricavi e proventi | 33.435 | 42.359 |
| Totale valore della produzione | 3.094.632 | 2.852.654 |
| B) Costi della produzione: | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 207.089 | 211.294 |
| 7) per servizi | 1.201.209 | 1.162.347 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 55.992 | 62.290 |
| 9) per il personale: | | |
| a) salari e stipendi | 602.530 | 578.523 |
| b) oneri sociali | 185.802 | 178.008 |
| 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 | 43.859 | 39.276 |
| c) trattamento di fine rapporto | 43.859 | 39.276 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | - | - |
| e) altri costi | - | - |
| Totale costi per il personale | 832.191 | 795.807 |
| 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 | 260.025 | 243.992 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 8.703 | 2.962 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 251.322 | 241.030 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | - | - |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | - | - |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 260.025 | 243.992 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 1.428 | (5.505) |
| 12) accantonamenti per rischi | - | - |
| 13) altri accantonamenti | - | - |
| 14) oneri diversi di gestione | 162.013 | 132.074 |
| Totale costi della produzione | 2.719.947 | 2.602.299 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 374.685 | 250.355 |
| C) Proventi e oneri finanziari: | | |
| 15) proventi da partecipazioni | | |
| da imprese controllate | - | - |
| da imprese collegate | - | - |
| altri | - | - |
| Totale proventi da partecipazioni | - | - |
| 16) altri proventi finanziari: | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| da imprese controllate | - | - |
| da imprese collegate | - | - |
| da imprese controllanti | - | - |
| altri | - | - |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | - | - |
| b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 1.073 | 0 |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 1.073 | 0 |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| da imprese controllate | - | - |
| da imprese collegate | - | - |
| da imprese controllanti | - | - |
| altri | 5.368 | 9.314 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 5.368 | 9.314 |
| Totale altri proventi finanziari | 6.441 | 9.314 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| a imprese controllate | - | - |
| a imprese collegate | - | - |
| a imprese controllanti | - | - |
| altri | 50.098 | 51.620 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 50.098 | 51.620 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | - | - |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (43.657) | (42.306) |
| 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 | 373 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| Totale svalutazioni | 0 | 373 |
| Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19) | 0 | (373) |
| E) Proventi e oneri straordinari: | | |
| 20) proventi | | |
| plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5 | - | - |
| altri | 1 | 11.290 |
| Totale proventi | 1 | 11.290 |
| 21) oneri | | |
| minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14 | - | - |
| imposte relative ad esercizi precedenti | (1.554) | (601) |
| altri | 0 | 151 |
| Totale oneri | (1.554) | (450) |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | 1.555 | 11.740 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E) | 332.583 | 219.416 |
| 22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 107.484 | 80.856 |
| imposte differite | - | - |
| imposte anticipate | (3.880) | 0 |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | - | - |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 111.364 | 80.856 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | 221.219 | 138.560 |

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

PRINCIPI DI REDAZIONE

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2014 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'articolo 2423 comma 1 codice civile, è corrispondente alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è conforme a quanto stabilito dagli articoli 2423 2424 2424 bis 2425 e 2425 bis codice civile. Sono stati rispettati i principi di redazione stabiliti dall'articolo 2423 bis comma 1 codice civile ed i criteri di valutazione di cui all'articolo 2426 codice civile.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423 comma 4 codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata, ove necessario, riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro.

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;

in particolare:

Le immobilizzazioni finanziarie sono valutate in base al criterio generale del costo.

Sono composte da quote del Conai per € 5,21 e quote della Bancasciano Soc. Coop a r.l. per € 2.826,00.

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 della Società, nonché del risultato economico, per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione finanziaria è stato predisposto il rendiconto finanziario.
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

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

| | Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|---|---|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 14.809 | - | 14.809 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 8.885 | - | 8.885 |
| Valore di bilancio | 5.924 | - | 5.924 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 17.221 | 17.221 |
| Ammortamento dell'esercizio | 2.962 | 5.741 | 8.703 |
| Totale variazioni | (2.962) | 11.480 | 8.518 |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Valore di bilancio | 2.962 | 11.480 | 14.442 |

Le immobilizzazioni immateriali si riferiscono:

- ai costi relativi alla progettazione della linea cosmetica termale capitalizzata nell'anno 2011 il cui costo viene ripartito in cinque anni dall'anno 2011 all'anno 2015;
- ai costi relativi all'acquisto di software applicativo, effettuato nell'anno 2014 per € 17.221,01, il cui costo viene ripartito in tre anni dall'anno 2014 all'anno 2016.

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

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|---|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | |
| Costo | 7.883.137 | 426.479 | 349.872 | 566.751 | 9.226.239 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 2.066.932 | 107.401 | 118.584 | 254.558 | 2.547.475 |
| Valore di bilancio | 5.816.205 | 319.078 | 231.288 | 312.193 | 6.678.764 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 108.771 | 14.216 | 61.657 | 79.963 | 264.607 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | - | 19.894 | 33.490 | 4.244 | 57.628 |
| Ammortamento dell'esercizio | 189.290 | 10.960 | 20.078 | 30.994 | 251.322 |
| Altre variazioni | - | 2.498 | 22.376 | 2.892 | 27.766 |
| Totale variazioni | (80.519) | (14.140) | 30.465 | 47.617 | (16.577) |
| Valore di fine esercizio | | | | | |
| Costo | 7.991.908 | 420.801 | 378.039 | 642.470 | 9.433.218 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 2.256.222 | 115.862 | 116.286 | 282.660 | 2.771.030 |
| Valore di bilancio | 5.735.686 | 304.938 | 261.753 | 359.810 | 6.662.187 |

Le immobilizzazioni materiali sono immobilizzazioni tecniche che per destinazione sono soggette ad un durevole utilizzo nell'impresa e sono iscritte all'attivo della situazione patrimoniale in base ai costi effettivamente sostenuti per l'acquisto inclusi costi accessori direttamente attribuibili.

Nell'anno 2006 è stata effettuata la separazione contabile del valore del terreno dal fabbricato sovrastante. La Società continua ad effettuare l'ammortamento del fabbricato al netto dello scorporo del terreno e dal 2007 ha imputato l'ammortamento pregresso del terreno ad uno specifico fondo.

I cespiti così valutati sono direttamente rettificati dagli ammortamenti.

I criteri di ammortamento e le aliquote applicate sono stati stimati corrispondenti alle aliquote ordinarie stabilite dalla normativa fiscale per quanto concerne i pozzi ed i fabbricati; sono invece stati stimati corrispondenti al 50% delle aliquote ordinarie stabilite dalla normativa fiscale, i criteri di ammortamento e le aliquote applicate per le altre immobilizzazioni materiali, da ritenersi congrui in base alla residua possibilità di utilizzazione di ogni raggruppamento di cespiti.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

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

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Rimanenze | 78.417 | (1.428) | 76.989 |
| Crediti iscritti nell'attivo circolante | 344.497 | (13.899) | 330.598 |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 216.345 | 216.345 |
| Disponibilità liquide | 662.949 | (92.350) | 570.599 |
| Ratei e risconti attivi | 12.075 | 7.858 | 19.933 |

Le rimanenze finali di merci e scorte varie sono state valutate al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione

I crediti sono esposti nello stato patrimoniale secondo il loro valore di presumibile realizzo.

I crediti esigibili oltre l'esercizio sono composti dai depositi cauzionali rimborsabili alla scadenza del contratto di servizio ed a imposte anticipate che scaturiscono da una diversa competenza temporale tra normativa civilistica e fiscale di alcuni componenti reddituali.

La rilevazione delle imposte anticipate è dovuta alla posticipazione della detrazione ai fini fiscali di parte delle manutenzioni sostenute in esercizi precedenti.

E' stata conteggiata solo l'imposta IRES al 27,5%. Imposta anticipata 2014 € 5.071,95, residuale dell'imposta anticipata 2013 € 8.951,71 meno quanto riportato a conto economico € 3.879,76.

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono titoli obbligazionari.

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

I ratei ed i risconti sono determinati rispettando il criterio della competenza temporale e si riferiscono a quote di componenti reddituali comuni a più esercizi.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto***Variazioni nelle voci di patrimonio netto***

| | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Incrementi | | |
| Capitale | 236.942 | - | | 236.942 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 2.607.505 | - | | 2.607.505 |
| Riserva legale | 53.739 | 12.891 | | 60.667 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 125.627 | 13.856 | | 139.483 |
| Varie altre riserve | 705.037 | - | | 705.037 |
| Totale altre riserve | 830.664 | 13.856 | | 844.520 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 1.076.901 | 117.775 | | 1.194.676 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 138.560 | - | 221.219 | 221.219 |
| Totale patrimonio netto | 4.944.311 | 144.522 | 221.219 | 5.165.529 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

| | Importo | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|---|-----------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 236.942 | | - |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 2.607.505 | A B C | 2.607.505 |
| Riserva legale | 60.667 | B | - |
| Altre riserve | | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 139.483 | A B C | 139.483 |
| Varie altre riserve | 705.037 | A B C | 705.037 |
| Totale altre riserve | 844.520 | | - |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 1.194.676 | A B C | 1.194.676 |
| Totale | 4.944.310 | | 4.646.701 |
| Quota non distribuibile | | | 14.442 |
| Residua quota distribuibile | | | 4.632.259 |

Per la presenza di costi di ricerca eventi utilità pluriennale non ancora ammortizzati (art. 2426, n . 5) pari ad € 14.442,00, gli utili e le riserve sono distribuibili solo per l'eccedenza di tale importo

LEGENDA / NOTE:

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Il capitale sociale è interamente versato.

Le riserve da sovrapprezzo azioni hanno la loro origine dall'atto di trasformazione in SpA e dagli aumenti di capitale sociale avvenuti negli anni 1999, 2001, 2009, 2011 e 2013.

La riserva legale è composta da utili accantonati di cui € 17.110,00 formatasi ante 2008.

La riserva straordinaria è formata dall'accantonamento a norma dello statuto del 10% degli utili conseguiti di cui € 34.219,99 formatasi ante 2008.

Nelle altre riserve vi è il valore di riserva formatosi con il netto della situazione patrimoniale 01.01.1997 redatta a seguito atto di trasformazione in Società per Azioni diminuito delle perdite di esercizio degli anni dal 1997 al 2002 compreso e incrementato dall'arrotondamento effettuato sull'ultimo aumento del capitale conclusosi in data 30.03.2013.

Gli utili portati a nuovo sono formati dagli utili conseguiti al netto di quanto destinato alla riserva legale e straordinaria, di cui € 290.869,98 formatasi ante 2008.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'ammontare accantonato dalla Società per il trattamento di fine rapporto calcolato secondo le disposizioni di legge ed espone quanto spettante al personale in forza alla chiusura dell'esercizio che non ha scelto la destinazione ai Fondi complementari di pensione ed al netto dell'imposta dovuta sull'importo della rivalutazione.

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 116.908 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 26.992 |
| Utilizzo nell'esercizio | 3.624 |
| Totale variazioni | 23.368 |
| Valore di fine esercizio | 140.276 |

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.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Debiti | 2.714.777 | (135.336) | 2.579.441 |
| Ratei e risconti passivi | 9.656 | (978) | 8.678 |

I debiti sono iscritti nello stato patrimoniale al loro valore nominale.

A garanzia dei mutui contratti, ancora in scadenza per € 1.729.758,87, sono state rilasciate garanzie ipotecarie sull'immobile di proprietà della società.

I ratei ed i risconti sono determinati rispettando il criterio della competenza temporale e si riferiscono a quote di componenti reddituali comuni a più esercizi.

I debiti con scadenza superiore a cinque anni ammontano complessivamente a € 1.176.116,59.

Nota Integrativa parte finale

Si espone il rendiconto finanziario:

| Descrizione | 2014 |
|--|----------------|
| A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto) | |
| "Utile (perdita)dell'esercizio" | 221.219 |
| Imposte sul reddito | 111.364 |
| Interessi passivi/(interessi attivi) | 43.657 |
| (Dividendi) | |
| (Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | 0 |
| "1. Utile (perdita)dell'esercizio prima d'imposte sul reddito" | 376.240 |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto:</i> | |
| Accantonamento ai fondi | 43.859 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 260.024 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | 0 |
| (Rivalutazioni di attività) | 0 |
| Altre rettifiche per elementi non monetari | 0 |
| <i>Totale rettifiche elementi non monetari</i> | 303.883 |
| 2. Flusso finanziario prima della variazioni di CCN | 680.123 |
| <i>Variazioni di capitale circolante netto:</i> | |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze | 1.428 |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti | 0 |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori | 0 |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi | -7.858 |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi | -979 |
| Altre variazioni del capitale circolante netto | 56.140 |
| <i>Totale variazioni capitale circolante netto</i> | 48.731 |

| | |
|---|-----------------|
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN | 728.854 |
| <i>Altre rettifiche</i> | |
| Interessi incassati/(pagati) | -43.657 |
| (Imposte sul reddito pagate) | -111.364 |
| Dividendi incassati | |
| Utilizzo dei fondi | -20.491 |
| <i>Totale altre rettifiche</i> | -175.512 |
| FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A) | 553.342 |
| "B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento" | |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> | |
| (Investimenti) | -234.745 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | 0 |
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | |
| (Investimenti) | -17.221 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | 0 |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> | |
| (Investimenti) | 0 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | 2.794 |
| <i>Attività finanziarie non immobilizzate</i> | |
| (Investimenti) | -216.345 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | 0 |
| "Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide" | 0 |
| "FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)" | -465.517 |
| "C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento" | |

| | |
|---|-----------------|
| <i>Mezzi di terzi</i> | |
| Incremento debiti a breve verso banche | 0 |
| Accensione finanziamenti | 0 |
| (rimborso finanziamenti) | -180.175 |
| <i>Mezzi propri</i> | |
| Aumento di capitale a pagamento | 0 |
| Cessione (acquisto) di azioni proprie | 0 |
| Dividendi (e acconti su dividendi) pagati | |
| Altre variazioni del capitale netto | |
| "FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)" | -180.175 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C) | -92.350 |
| Disponibilità liquide al 1 gennaio 2014 | 662.949 |
| Disponibilità liquide al 31 dicembre 2014 | 570.599 |
| Totale disponibilità liquide | -92.350 |

Il conto economico dell'esercizio chiuso al 31.12.2014 chiude con un utile di euro 221.219 già al netto di € 111.364 per le imposte sul reddito e alla cui formazione hanno contribuito:

| | |
|-------------------------|-------------|
| Valore della produzione | € 3.094.632 |
| Costi della produzione | € 2.719.947 |
| Differenza | € 374.685 |
| Proventi finanziari | € 6.441 |
| Oneri finanziari | € 50.098 |
| Proventi straordinari | € 1 |
| Oneri straordinari | € - 1.554 |

Le imposte sul reddito sono calcolate per competenza in base alla normativa vigente.

Per quanto concerne le informazioni richieste al 6 comma dell'art. 2435 bis del codice civile questa Società non ha realizzato operazioni con parti correlate né ci sono informazioni da fornire ai sensi dell'art. 2427 primo comma numero 22 ter codice civile.

Per quanto concerne le informazioni richieste al comma 7 dell'articolo 2435 bis del codice civile questa società non possiede azioni proprie né azioni di società controllanti.

Nessun onere finanziario è stato imputato nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

La società non ha conseguito proventi da partecipazioni di cui all'articolo 2425 n. 15 codice civile. La società non ha emesso titoli cui all'articolo 2427 n. 18 codice civile né altri strumenti finanziari.

Non sono stati effettuati finanziamenti alla società da parte dei soci con obbligo di restituzione.

Non sono stati costituiti patrimoni né ricevuti finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Non sono state effettuate operazioni di leasing finanziario.

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.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Micheli Silvana