

"ARTIANUM S.R.L." IN LIQUIDAZIONE

Sede in ARZANO
Codice Fiscale 05908181216 - Numero Rea NAPOLI 783858
P.I.: 05908181216
Capitale Sociale Euro 25.000 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO
Società in liquidazione: si
Società con socio unico: si
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	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	4.150	6.200
Totale immobilizzazioni immateriali	4.150	6.200
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	26.378	30.463
3) attrezzature industriali e commerciali	1.653	1.876
4) altri beni	67.034	64.887
5) immobilizzazioni in corso e acconti	8.689	8.689
Totale immobilizzazioni materiali	103.754	105.915
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	2.046
3) altri titoli	0	0
4) azioni proprie	0	0
4) azioni proprie	0	0

azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	2.046
Totale immobilizzazioni (B)	107.904	114.161
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.729.855	4.916.507
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	5.729.855	4.916.507
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	81.931	64.025
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	81.931	64.025
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	19.243	19.243
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale imposte anticipate	19.243	19.243
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.249	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.046	0
Totale crediti verso altri	8.295	0
Totale crediti	5.839.324	4.999.775
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie		
azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
6) altri titoli.	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.744.695	1.533.831
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide	1.744.695	1.533.831

azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	2.046
Totale immobilizzazioni (B)	107.904	114.161
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.729.855	4.916.507
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	5.729.855	4.916.507
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	81.931	64.025
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	81.931	64.025
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	19.243	19.243
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale imposte anticipate	19.243	19.243
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.249	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.046	0
Totale crediti verso altri	8.295	0
Totale crediti	5.839.324	4.999.775
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
6) altri titoli	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.744.695	1.533.831
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide	1.744.695	1.533.831

Totale attivo circolante (C)	7.584.019	6.533.606
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	2.606	0
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	2.606	0
Totale attivo	7.604.529	6.647.767
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	25.000	25.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	3.341	3.341
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	36.320	36.320
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibila da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
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	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	36.320	36.320
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(1.372.436)	(525.082)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	25.046	(847.354)
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	25.046	(847.354)
Totale patrimonio netto	(1.282.729)	(1.307.775)
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	133.156	129.451
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		

esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	1.160
Totale debiti verso banche	0	1.160
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.038.462	4.451.830
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.665.637	3.297.626
Totale debiti verso fornitori	8.704.099	7.749.456
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	120.339	47.467
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	120.339	47.467
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.736	28.008
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.736	28.008
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	928	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	928	0
Totale debiti	8.844.102	7.826.091
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	0	0
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	0	0
Totale passivo	7.694.529	6.647.767

Conti Ordine

	31-12-2014	31-12-2013
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.992.794	1.883.067
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	0	12
Totale altri ricavi e proventi	0	12
Totale valore della produzione	2.992.794	1.883.079
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.885.401	1.015.888
7) per servizi	271.293	427.440
8) per godimento di beni di terzi	6.369	22.852
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	377.139	407.745
b) oneri sociali	123.412	140.704
c) trattamento di fine rapporto	24.289	40.101
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	2.099	0
Totale costi per il personale	526.939	588.550
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.076	3.402
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.562	25.514
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	206.313	579.807
Totale ammortamenti e svalutazioni	221.951	608.723
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	6.885	6.858
Totale costi della produzione	2.918.838	2.670.311
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	73.956	(787.232)
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	3.015
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	3.015
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0

d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	2	0
Totale proventi diversi dai precedenti	2	0
Totale altri proventi finanziari	2	3.015
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	925	2.052
Totale interessi e altri oneri finanziari	925	2.052
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(923)	963
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	7.135	0
Totale proventi	7.135	0
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	39	43.106
Totale oneri	39	43.106
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	7.096	(43.106)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	80.129	(829.375)
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	55.083	17.979
imposte differite	0	0
imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	55.083	17.979
23) Utile (perdita) dell'esercizio	25.046	(847.354)

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

"ARTIANUM S.R.L." IN LIQUIDAZIONE

Sede in ARZANO - PIAZZA RAFFAELE CIMMINO, SNC

Capitale Sociale versato Euro 25.000,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di NAPOLI

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 05908181216

Partita IVA: 05908181216 - N. Rea: 783858

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2014

Premessa

La società svolge l'attività relativa al servizio idrico integrato ed alla manutenzione del verde pubblico del comune di Arzano, unico socio della società.

Il bilancio chiuso al 31/12/2014 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, primo comma c.c. e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

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, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei dottori Commercialisti e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

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.

Allo scopo di fornire una più completa informativa relativamente alla situazione patrimoniale e finanziaria, la presente nota integrativa è corredata dal rendiconto finanziario.

Criteri di redazione

Il presente bilancio è redatto in forma estesa, diversamente dal bilancio precedente che fu redatto in forma abbreviata, pertanto, al fine della comparazione, si è provveduto a riclassificare in forma estesa anche i dati relativi al 2013.

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- 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;
- 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 al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

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, che coincidono con quelle previste dalle normative fiscali.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 12%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili.

Crediti tributari e crediti per imposte anticipate

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

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 costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

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

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

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

Nota Integrativa Attivo**Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo*****Immobilizzazioni immateriali******Movimenti delle immobilizzazioni immateriali*****Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 4.150 (€ 6.200 nel precedente esercizio).

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	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	0	0	0	0	0	0	6.200	6.200
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	6.200	6.200
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	1.076	1.076
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	(974)	(974)
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	(2.050)	(2.050)
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	4.800	0	0	16.738	21.538
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	4.800	0	0	12.588	17.388
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	4.150	4.150

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a € 4.150 è così composta:

- Lavori di ristrutturazione per €. 416,00
- Software per €. 3.734,00

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 103.754 (€ 105.915 nel precedente esercizio).

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	30.463	1.876	64.887	8.689	105.915
Valore di bilancio	0	30.463	1.876	64.887	8.689	105.915
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	0	4.084	0	10.478	0	14.562
Altre variazioni	0	(1)	(223)	12.625	0	12.401
Totale variazioni	0	(4.085)	(223)	2.147	0	(2.161)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	36.446	1.876	182.946	8.689	229.957
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	10.068	223	115.912	0	126.203
Valore di bilancio	0	26.378	1.653	67.034	8.689	103.754

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a € 67.034 è così composta:

Altre informazioni

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle 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, punto 22 del Codice Civile:

La società ha stipulato due contratti di locazione finanziaria con "Leasint SPA San Paolo" aventi ad oggetto due autoveicoli industriali. L'importo complessivamente finanziato è pari ad €. 32.868,23. Il totale dei canoni a scadenza è di €. 10.743,00

Attivo circolante

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 5.839.324 (€ 4.999.775 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	6.877.188	1.147.333	0	5.729.855
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	81.931	0	0	81.931
Imposte anticipate - esigibili entro l'esercizio successivo	19.243	0	0	19.243
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	6.249	0	0	6.249
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	2.046	0	0	2.046
Totali	6.986.657	1.147.333	0	5.839.324

Attivo circolante: disponibilità liquide***Variazioni delle disponibilità liquide*****Attivo circolante - Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.744.695 (€ 1.533.831 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
Depositi bancari e postali	1.533.831	210.864	1.744.695
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	0	0	0
Totale disponibilità liquide	1.533.831	210.864	1.744.695

Ratei e risconti attivi**Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti attivi sono pari a € 2.606 (€ 0 precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggo su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	-	0	0
Altri risconti attivi	-	2.606	2.606
Totale ratei e risconti attivi	0	2.606	2.606

Il valore iscritto è relativo a risconti attivi per premi assicurativi di competenza del futuro esercizio.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € -1.282.729 (€ -1.307.775 nel precedente esercizio).

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	25.000	0	0	0	0	0		25.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	3.341	0	0	0	0	0		3.341
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	36.320	0	0	0	0	0		36.320
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-	-	-		0
Riserva non distribuibila da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-	-	-		0
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	-	-	-	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi	0	-	-	-	-	-		0
Varie altre riserve	0	-	-	-	-	-		0
Totale altre riserve	36.320	0	0	0	0	0		36.320
Utili (perdite) portati a nuovo	(525.082)	0	(847.354)	0	0	0		(1.372.436)
Utile (perdita) dell'esercizio	(847.354)	0	847.354	-	-	-	25.046	25.046
Totale patrimonio netto	(1.307.775)	0	0	0	0	0	25.046	(1.282.729)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di 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 possibilità di utilizzazione e distribuibilità.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	25.000			-	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	3.341			-	3.341	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	36.320			0	36.320	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibila da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
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			-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	0			-	-	-
Totale altre riserve	36.320			0	36.320	0
Utili (perdite) portati a nuovo	(1.372.436)			0	0	0
Totale	(1.307.775)			0	39.661	0

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 133.156 (€ 129.451 nel precedente esercizio).

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

	<u>Treatmento di fine rapporto di lavoro subordinato</u>
Valore di inizio esercizio	129.451
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	3.705
Totale variazioni	3.705
Valore di fine esercizio	133.156

Debiti

La variazione è dovuta :

- per € 24.289 all'accantonamento dell'esercizio
- per € 20.584 all'utilizzo del fondo nell'esercizio

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 8.844.102 (€ 7.826.091 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	1.160	0	-1.160
Debiti verso fornitori	7.749.456	8.704.099	954.643
Debiti tributari	47.467	120.339	72.872
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	28.008	18.736	-9.272
Altri debiti	0	928	928
Totali	7.826.091	8.844.102	1.018.011

I debiti verso fornitori si distinguono nel modo seguente:

- Fornitori conto ordinario per € . 1.735.285,00
- Regione Campania per depurazione € . 2.331.277,00
- Fatture da ricevere Acqua Campania € . 3.297.626,00
- Fatture da ricevere Depurazione Reg. Campania € . 807.352,00
- Altre fatture da ricevere € . 532.558,00

Si precisa che i debiti verso la Regione Campania sono in corso di ridefinizione per la verifica dei conguagli.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	-	0	-
Obbligazioni convertibili	0	-	0	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	-
Debiti verso banche	1.160	(1.160)	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	-
Acconti	0	-	0	-
Debiti verso fornitori	7.749.456	954.643	8.704.099	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	-
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	-
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	-
Debiti verso controllanti	0	-	0	-
Debiti tributari	47.467	72.872	120.339	0
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.008	(9.272)	18.736	0
Altri debiti	0	928	928	0
Totale debiti	7.826.091	1.018.011	8.844.102	0

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

In dettaglio la composizione e variazione rispetto all'esercizio precedente dei ricavi e dei costi è la seguente:

Ricavi	2013	2014	Variatz. %
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.883.067,00	2.992.794,00	59,00
Altri ricavi e proventi	12,00	0,00	0,00
Totale	1.883.079,00	2.992.794,00	59,00

Descrizione	2013	% Ricavi	2014	% Ricavi
Costo per il personale	588.550,00	31,00	526.939,00	18,00
Costo delle merci vendute	1.015.888,00	54,00	1.885.401,00	63,00
Costo per servizi	427.440,00	23,00	271.293,00	9,06
Costo per godimento beni di terzi	22.852,00	1,21	6.369,00	0,21
Costo per Ammort. e svalutaz.	608.723,00	32,33	221.951,00	7,42
Oneri diversi di gestione	6.858,00	0,36	6.885,00	0,23
Valore produzione netta	(787.232,00)	41,81	73.956,00	2,47
Proventi e Oneri Finanziari	963,00	0,05	-923,00	0,03
Proventi ed Oneri Straordinari	-43.106,00	2,29	7.096,00	0,02
Imposte dell'esercizio	17.979,00	0,95	55.083,00	1,84
Utile (Perdita) dell'esercizio	(847.354,00)	45,00	25.046,00	0,84

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	13.980	0	0	0
IRAP	41.103	0	0	0
Totali	55.083	0	0	0

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile: nell'impresa sono impiegati 13 dipendenti.

Compensi 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 punto 16-bis del Codice Civile: il compenso corrisposto al revisore legale è pari ad € 6.000,00

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dell'OIC 10. I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

FLUSSIFINANZIARI**IMPIEGHI:**

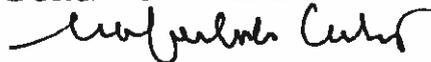
Investimenti in Attività di Capitale Fisso	€.	9.381,00
Incremento crediti commerciali	€.	1.019.664,00
Incremento Crediti Tributari	€.	17.906,00
Incrementi Depositi Bancari e Postali	€.	210.864,00
Decremento Debiti v/istituti di previdenza	€.	9.272,00
Incremento Altri crediti	€.	8.295,00
Decremento dei Debiti v/Banche	€.	1.160,00
Incremento Ratei e Risconti attivi	€.	2.606,00
Totale Impieghi	€.	1.279.148,00

FONTI:

Incremento Fondo TFR	€.	3.705,00
Incremento Debiti v/Fornitori	€.	954.643,00
Incremento Debiti Tributari	€.	72.872,00
Incremento Altri Debiti	€.	928,00
Cash Flow	€.	247.000,00
Totale Fonti	€.	1.279.148,00

Nota Integrativa parte finale

L'ORGANO AMMINISTRATIVO


Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.