

CASH FLOW S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FLAMINIA 334 00192 ROMA RM
Codice Fiscale	07888020638
Numero Rea	Roma 1408943
P.I.	07888020638
Capitale Sociale Euro	520.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	661922 Agenti, mediatori e procacciatori in prodotti finanziari
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	97.757	21.400
Ammortamenti	0	12.800
Totale immobilizzazioni immateriali	97.757	8.600
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	776.431	747.153
Ammortamenti	44.467	41.115
Totale immobilizzazioni materiali	731.964	706.038
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	0	4.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	4.000
Totale immobilizzazioni (B)	829.721	718.638
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	273.567	231.384
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.171	161
Totale crediti	275.738	231.545
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.000	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	55.483	62.841
Totale attivo circolante (C)	332.221	294.386
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	0	61
Totale attivo	1.161.942	1.013.085
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	520.000	520.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	23.612	23.612
IV - Riserva legale	26.000	7.083
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	3.118	3.118
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 distribuibile 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	3.118	3.118
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	121.294	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	99.473	140.211
Utile (perdita) residua	99.473	140.211
Totale patrimonio netto	793.497	694.024
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	18.372	13.368
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	212.408	187.056
esigibili oltre l'esercizio successivo	137.665	118.637
Totale debiti	350.073	305.693
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	0	0
Totale passivo	1.161.942	1.013.085

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.333.320	1.069.851
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	43.648	0
5) altri ricavi e proventi		
altri	28.563	5.616
Totale altri ricavi e proventi	28.563	5.616
Totale valore della produzione	1.405.531	1.075.467
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.876	353
7) per servizi	923.212	765.306
8) per godimento di beni di terzi	15.675	7.970
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	206.158	105.693
b) oneri sociali	11.026	3.293
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	13.768	4.765
c) trattamento di fine rapporto	13.768	4.765
Totale costi per il personale	230.952	113.751
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	8.502	5.588
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.150	4.280
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.352	1.308
Totale ammortamenti e svalutazioni	8.502	5.588
14) oneri diversi di gestione	54.657	24.439
Totale costi della produzione	1.244.874	917.407
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	160.657	158.060
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4	26
Totale proventi diversi dai precedenti	4	26
Totale altri proventi finanziari	4	26
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.948	5.756
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.948	5.756
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.944)	(5.730)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	143	16.554
Totale proventi	143	16.554
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	1.000	0
altri	1.501	8.312
Totale oneri	2.501	8.312
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(2.358)	8.242
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	154.355	160.572

22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	54.882	20.361
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	54.882	20.361
23) Utile (perdita) dell'esercizio	99.473	140.211

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

Ai sensi dell'art. 2423 viene riportata per ogni voce l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo. Conseguentemente, nella presente Nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n. 1) del c.1 dell'art. 2427-bis del Codice Civile.

Al fine di fornire una informativa più ampia e puntuale sull'andamento della gestione, si è ritenuto opportuno corredare il Bilancio anche con la Relazione sulla gestione.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;

- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Costi di impianto e di ampliamento	20%
Costi di ricerca di sviluppo e di pubblicità	
Diritti di brevetto industr. e utilizz. opere dell'ingegno	
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	20%
Avviamento	
Altre immobilizzazioni immateriali:	
Software	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei suddetti costi non ammortizzati.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Fabbricati	
Impianti e macchinari	15%
Attrezzature industriali e commerciali	
Altri beni:	
- Mobili e arredi	15%
- Macchine ufficio elettroniche	20%
- Autovetture e motocicli	25%
- Automezzi	

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie consistenti in partecipazioni in società controllate e collegate sono state valutate secondo il metodo del costo, comprensivo degli oneri accessori; il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'art. 2426, punto 4, del Codice Civile.

Le partecipazioni di cui si prevede la cessione entro l'esercizio successivo vengono classificate nell'attivo circolante tra le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto, eventualmente rettificato sulla base delle perdite rilevate dalle società partecipate e perciò esposte ad un valore inferiore al costo di acquisizione stesso.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati iscritti sulla base del loro presumibile valore di realizzo.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

La società non detiene rimanenze.

Crediti

I crediti sono stati iscritti al loro corrispondente valore nominale.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, sia in Euro che in valuta estera, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

La società non ha stanziato alcun fondo.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Riclassificazioni del bilancio e indici

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società e i principali indici di bilancio.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Attività a breve			
Depositi bancari	48.847	35.313	-13.534
Denaro ed altri valori in cassa	13.994	20.170	6.176
Azioni ed obbligazioni non immob.		1.000	1.000
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	62.841	56.483	-6.358
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	9.737	10.194	457
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	9.737	10.194	457
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	53.104	46.289	-6.815
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			

Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	118.637	108.443	-10.194
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE	118.637	108.443	-10.194
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE	-118.637	-108.443	10.194
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	-65.533	-62.154	3.379

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	1.069.851		1.333.320	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni			43.648	3,27
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	353	0,03	11.876	0,89
Costi per servizi e godimento beni di terzi	773.276	72,28	938.887	70,42
VALORE AGGIUNTO	296.222	27,69	426.205	31,97
Ricavi della gestione accessoria	5.616	0,52	28.563	2,14
Costo del lavoro	113.751	10,63	230.952	17,32
Altri costi operativi	24.439	2,28	54.657	4,10
MARGINE OPERATIVO LORDO	163.648	15,30	169.159	12,69
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	5.588	0,52	8.502	0,64
RISULTATO OPERATIVO	158.060	14,77	160.657	12,05
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-5.730	-0,54	-3.944	-0,30
RISULTATO ORDINARIO	152.330	14,24	156.713	11,75
Proventi ed oneri straordinari	8.242	0,77	-2.358	-0,18
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	160.572	15,01	154.355	11,58
Imposte sul reddito	20.361	1,90	54.882	4,12
Utile (perdita) dell'esercizio	140.211	13,11	99.473	7,46

Indici di struttura

Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente primario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri.	0,97	0,96	
Patrimonio Netto				

Immobilizzazioni esercizio				
Quoziente secondario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine.	1,15	1,14	
Patrimonio Netto + Pass. consolidate				

Immobilizzazioni esercizio				

Indici patrimoniali e finanziari

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Leverage (dipendenza finanz.)	L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito.	1,46	1,46	
Capitale investito				

Patrimonio Netto				
Elasticità degli impieghi	Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato.	29,06	28,59	
Attivo circolante				

Capitale investito				
Quoziente di indebitamento complessivo	Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie. Un indice elevato può indicare un eccesso di indebitamento aziendale.	0,46	0,46	
Mezzi di terzi				

Patrimonio Netto				

Indici gestionali

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Rendimento del personale	L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale.	9,41	5,77	
Ricavi netti esercizio				

Costo del personale esercizio				
Rotazione dei debiti	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori. (N.B.: gli acquisti non sono comprensivi di IVA ed includono tutti i costi del valore della produzione)	52	52	
Debiti vs. Fornitori * 365				

Acquisti dell'esercizio				
Rotazione dei crediti	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti. (N.B.: i ricavi non sono comprensivi di IVA)	60	48	
Crediti vs. Clienti * 365				

Ricavi netti dell'esercizio				

Indici di liquidità

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Indice di durata del magazzino - merci e materie prime	L'indice esprime la durata media della giacenza di materie prime e merci di magazzino.			
Scorte medie merci e materie prime * 365				

Consumi dell'esercizio				
Indice di durata del magazzino - semilavorati e prodotti finiti				
Scorte medie semilavor. e prod. finiti * 365				

		Precedente	Corrente	
Ricavi dell'esercizio	L'indice esprime la durata media della giacenza di semilavorati e prodotti finiti di magazzino.			
Quoziente di disponibilità		1,57	1,55	
Attivo corrente	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino.			

Passivo corrente				
Quoziente di tesoreria		1,57	1,55	
Liq imm. + Liq diff.	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.			

Passivo corrente				

Indici di redditività

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Return on debt (R.O.D.)		4,48	3,33	
Oneri finanziari es.	L'indice misura la remunerazione in % dei finanziatori esterni, espressa dagli interessi passivi maturati nel corso dell'esercizio sui debiti onerosi.			

Debiti onerosi es.				
Return on sales (R.O.S.)		14,77	12,05	
Risultato operativo es.	L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite.			

Ricavi netti es.				
Return on investment (R.O.I.)		15,60	13,83	
Risultato operativo	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria.			

Capitale investito es.				
Return on Equity (R.O.E.)		20,20	12,54	
Risultato esercizio	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio.			

Patrimonio Netto				

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento		81.399		81.399
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		5.200	752	4.448
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti		900		900
Altre immobilizzazioni immateriali	8.600	6.808	4.398	11.010
Totali	8.600	94.307	5.150	97.757

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	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	21.400	21.400
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	12.800	12.800
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	8.600	8.600
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	81.399	0	0	5.200	0	0	6.808	93.407
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	752	0	0	4.398	5.150

	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
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	900	0	900
Totale variazioni	72.799	0	0	4.448	0	900	11.010	89.157
Valore di fine esercizio								
Costo	81.399	0	0	5.200	0	900	28.208	115.707
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	752	0	0	17.198	17.950
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	81.399	0	0	4.448	0	900	11.010	97.757

Nel corso dell'anno 2015 la società ha iniziato un processo di espansione, ammodernamento e ristrutturazione del proprio sistema organizzativo. Per tale motivo sono stati capitalizzati nel corso dell'esercizio alcuni costi sostenuti nell'esercizio ma di valenza pluriennale. Tali costi sono compresi nella voce "Altri Costi di Impianto ed Ampliamento" per l'importo di Euro 81.399,00.

Tale voce non è stata ammortizzata nel corso dell'esercizio in quanto gli ultimi costi sono stati capitalizzati al 31 dicembre.

Nella voce "Altri Diritti", pari ad Euro 4.448,00 sono stati capitalizzati i costi sostenuti per la registrazione del marchio e la progettazione del sito internet della società.

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	700.000	20.000		720.000
Impianti e macchinari	65		65	
Attrezzature industriali e commerciali				
Altri beni	5.973	9.279	3.288	11.964
- Mobili e arredi	1.814		903	911
- Macchine di ufficio elettroniche	1.291		287	1.004
- Autovetture e motocicli		9.279	1.652	7.627
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
- Arredamento	2.868		446	2.422
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totali	706.038	29.279	3.353	731.964

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	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	90.709	4.592	0	42.561	0	137.862
Rivalutazioni	609.291	0	0	0	0	609.291
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	4.527	0	36.588	0	41.115
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	700.000	65	0	5.973	0	706.038
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	20.000	0	0	9.278	0	29.278
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	65	0	3.287	0	3.352
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	20.000	(65)	0	5.991	0	25.926
Valore di fine esercizio						
Costo	110.709	4.592	0	51.839	0	167.140
Rivalutazioni	609.291	0	0	0	0	609.291
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	4.592	0	39.875	0	44.467
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	720.000	0	0	11.964	0	731.964

Nel seguente prospetto si fornisce un dettaglio della voce di Bilancio "Altri beni", con indicazione dei movimenti intervenuti nelle singole componenti.

Descrizione	Mobili e arredi	Macchine di ufficio elettroniche	Autovetture e motocicli	Automezzi	Beni diversi dai precedenti	Totale Altre immobilizzazioni
Costo storico	9.744	21.069	7.888		3.860	42.561
Rivalutazioni esercizi precedenti						
Fondo ammortamento iniziale	5.062	21.069	7.888		2.569	36.588
Svalutazioni esercizi precedenti						
Saldo a inizio esercizio	4.682				1.291	5.973
Acquisizioni dell'esercizio			9.278			9.278
Trasferimenti da altra voce						

Descrizione	Mobili e arredi	Macchine di ufficio elettroniche	Autovetture e motocicli	Automezzi	Beni diversi dai precedenti	Totale Altre immobilizzazioni
Trasferimenti ad altra voce						
Cessioni/decrementi dell'es.: Costo storico						
Cessioni/decrementi dell'es.: F.do amm.to						
Rivalutazioni dell'esercizio						
Ammortamenti dell'esercizio	1.348		1.652		287	3.287
Svalutazioni dell'esercizio						
Interessi capitalizzati nell'esercizio						
Saldo finale	3.334		7.626		1.004	11.964

Immobilizzazioni materiali oggetto di rivalutazione alla fine dell'esercizio

Ai sensi di legge si elencano le immobilizzazioni materiali iscritte nel Bilancio della Società al 31/12/2015 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistici.

Descrizione	Rivalutazione L. 342 /2000	Rivalutazione L. 2 /2009	Rivalutazione L.	Rivalutazione in deroga art. 2425 c. c.	Totale rivalutazioni
Terreni e fabbricati		609.291			609.291
Impianti e macchinario					
Attrezzature industriali e commercial					
Altri beni					
- Mobili e arredi					
- Macchine di ufficio elettroniche					
- Autovetture e motocicli					
- Automezzi					
- Beni diversi dai precedenti					
Immobilizzazioni in corso e acconti					
Totali		609.291			609.291

La società nel corso dell'anno 2005 ha acquistato un immobile in Marano di Napoli (NA) alla Via Speranza. Tale scelta è stata improntata in funzione di una maggiore capitalizzazione della società, in quanto operando nel settore finanziario, diventa sempre più forte l'esigenza di maggiori garanzie nei confronti della clientela e dei terzi in generale. Anche per l'esercizio in corso non si è provveduto ad effettuare l'ammortamento in quanto l'immobile necessita di una ristrutturazione generale, oltre ad essere un immobile non strumentale per l'attività. La società ha rivalutato l'immobile in base a quanto disposto dall'art. 15 del D.L. 185 del 29 novembre 2008, convertito con modificazioni dalla Legge n. 2 del 28 gennaio 2009.

Nel corso dell'esercizio la Società ha sostenute delle spese che sono state correttamente portate ad incremento del valore dell'immobile.

Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è composta da partecipazioni, crediti di natura finanziaria, titoli e azioni proprie, come evidenziato nel prospetto che segue.

Voci di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Partecipazioni in:				
a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate	4.000		4.000	
c) Imprese controllanti				
d) Altre imprese				
Crediti verso:				
a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate				
c) Imprese controllanti				
d) Verso altri				
Altri titoli				
Azioni proprie				
Totali	4.000		4.000	

Di seguito si forniscono informazioni e prospetti di dettaglio delle singole voci.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della Società. Il loro valore al 31/12/2015 ammonta complessivamente a Euro 0 (Euro 4.000 alla fine dell'esercizio precedente).

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Valore di inizio esercizio							
Costo	0	4.000	0	0	4.000	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	4.000	0	0	4.000	0	0
Variazioni nell'esercizio							
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni	0	4.000	0	0	4.000	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Totale variazioni	0	(4.000)	0	0	(4.000)	0	0
Valore di fine esercizio							
Costo	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 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	174.984	1.532	176.516	176.516	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	54.171	39.260	93.431	93.431	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.390	3.401	5.791	3.620	2.171	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	231.545	44.193	275.738	273.567	2.171	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	275.738
Totale	275.738

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	176.516	176.516
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	93.431	93.431

Area geografica	Italia	Totale
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.791	5.791
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	275.738	275.738

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti vs Clienti	75.090	107.196	32.106
Fatture da Emettere	99.894	69.320	-30.574
Totale crediti verso clienti	174.984	176.516	1.532

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite	54.171	92.932	38.761
Crediti IRES/IRPEF			
Crediti IRAP			
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA		200	200
Altri crediti tributari		299	299
Totali	54.171	93.431	39.260

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	2.229	3.620	1.391
Crediti verso dipendenti		620	620
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- n/c da ricevere			
- altri	2.229	3.000	771
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	161	2.171	2.010
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro	161	2.171	2.010
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- altri			
Totale altri crediti	2.390	5.791	3.401

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si fornisce di seguito un prospetto relativo alla composizione ed alla variazione delle attività finanziarie non immobilizzate (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	0	0	0
Altre partecipazioni non immobilizzate	0	0	0
Azioni proprie non immobilizzate	0	0	0
Altri titoli non immobilizzati	0	1.000	1.000
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	1.000	1.000

Altri titoli

Il presente prospetto illustra la composizione della voce "Altri titoli", nonché la variazione intervenuta rispetto al precedente esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Fondi Comuni di Investimento	1.000	1.000	
Totale al lordo del fondo svalutazione	1.000	1.000	
- Fondi svalutazione altri titoli			
Totale	1.000	1.000	

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	48.847	(13.534)	35.313
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	13.994	6.176	20.170
Totale disponibilità liquide	62.841	(7.358)	55.483

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	61	(61)	0
Altri risconti attivi	0	0	0
Totale ratei e risconti attivi	61	(61)	0

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:			
- su polizze assicurative			
- su canoni di locazione			
- su canoni leasing			
- su altri canoni			
- altri			
Ratei attivi:		61	-61
- su canoni			
- altri		61	-61
Totali		61	-61

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si riporta nel seguente prospetto il riepilogo delle variazioni registrate nelle altre voci dell'attivo, in parte già analizzate in precedenza.

	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 soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0			
Crediti immobilizzati	0	0	0	0	0	0
Rimanenze	0	0	0			
Crediti iscritti nell'attivo circolante	231.545	44.193	275.738	273.567	2.171	0
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	1.000	1.000			
Disponibilità liquide	62.841	(7.358)	55.483			
Ratei e risconti attivi	61	(61)	0			

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 793.497 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	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	520.000	0	0	0	0	0		520.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	23.612	0	0	0	0	0		23.612
Riserva legale	7.083	0	0	18.917	0	0		26.000
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	3.118	0	0	0	0	0		3.118
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	0		0
Totale altre riserve	3.118	0	0	0	0	0		3.118
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	121.294	0	0		121.294
Utile (perdita) dell'esercizio	140.211	0	0	140.211	0	0	99.473	99.473
Totale patrimonio netto	694.024	0	0	280.422	0	0	99.473	793.497

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

Legenda colonna "Possibilità di utilizzazione": A = per aumento di capitale; B = per copertura perdite; C = per distribuzione ai soci.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	520.000			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	23.612	C	A;B	23.612	0	0
Riserva legale	26.000	U	A;B	26.000	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	3.118	U	A;B;C	3.118	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0			0	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi	0			0	0	0
Varie altre riserve	0			0	0	0
Totale altre riserve	3.118			3.118	0	0
Utili portati a nuovo	121.294		A;B;C	121.294	0	0
Totale	694.024			174.024	0	0
Quota non distribuibile				174.024		
Residua quota distribuibile				0		

Al 31/12/2015 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	13.368
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	13.768
Utilizzo nell'esercizio	8.764
Altre variazioni	0
Totale variazioni	5.004
Valore di fine esercizio	18.372

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 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
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	128.374	(9.737)	118.637	10.194	108.443	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	109.568	24.689	134.257	122.297	11.960	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	44.429	29.612	74.041	57.619	16.422	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.935	992	8.927	8.927	0	0
Altri debiti	15.387	(1.176)	14.211	13.371	840	0
Totale debiti	305.693	44.380	350.073	212.408	137.665	0

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	9.737	10.194	457

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui	9.737	10.194	457
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri			
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio	118.637	108.443	-10.194
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui	118.637	108.443	-10.194
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale debiti verso banche	128.374	118.637	-9.737

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	109.568	122.297	12.729
Fornitori entro esercizio:	47.583	40.631	-6.952
- altri	47.583	40.631	-6.952
Fatture da ricevere entro esercizio:	61.985	81.666	19.681
- altri	61.985	81.666	19.681
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio		11.960	11.960
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:		11.960	11.960
- altri		11.960	11.960
Totale debiti verso fornitori	109.568	134.257	24.689

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES	6.501	39.678	33.177
Debito IRAP	8.429	2.936	-5.493
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA	1.135		-1.135
Erario c.to ritenute dipendenti	1.054	8.184	7.130
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	1.265	647	-618
Erario c.to ritenute agenti	5.174	6.172	998
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			

Imposte sostitutive		2	2
Condoni e sanatorie	20.871		-20.871
Debiti per altre imposte		16.422	16.422
Totale debiti tributari	44.429	74.041	29.612

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	2.021	3.741	1.720
Debiti verso Inail	165	378	213
Debiti verso Enasarco	5.749	4.808	-941
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale			
Totale debiti previd. e assicurativi	7.935	8.927	992

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	15.387	13.371	-2.016
Debiti verso dipendenti/assimilati	11.384	13.371	1.987
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere	2.738		-2.738
Altri debiti:			
- altri	1.265		-1.265
b) Altri debiti oltre l'esercizio		840	840
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri		840	840
Totale Altri debiti	15.387	14.211	-1.176

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Totale debiti
Italia	350.073

Area geografica	Totale debiti
Totale	350.073

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	118.637	118.637
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	134.257	134.257
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti tributari	74.041	74.041
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.927	8.927
Altri debiti	14.211	14.211
Debiti	350.073	350.073

Informazioni sulle altre voci del passivo

Si riporta nel seguente prospetto il riepilogo delle variazioni registrate nelle voci del passivo, in parte già analizzate in precedenza.

	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	305.693	44.380	350.073	212.408	137.665	0
Ratei e risconti passivi	0	0	0			

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	1.069.851	1.333.320	263.469	24,63
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni		43.648	43.648	
Altri ricavi e proventi	5.616	28.563	22.947	408,60
Totali	1.075.467	1.405.531	330.064	

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	650.504
Provvigioni attive	682.816
Totale	1.333.320

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.333.320
Totale	1.333.320

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	353	11.876	11.523	3.264,31
Per servizi	765.306	923.212	157.906	20,63

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per godimento di beni di terzi	7.970	15.675	7.705	96,68
Per il personale:				
a) salari e stipendi	105.693	206.158	100.465	95,05
b) oneri sociali	3.293	11.026	7.733	234,83
c) trattamento di fine rapporto	4.765	13.768	9.003	188,94
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	4.280	5.150	870	20,33
b) immobilizzazioni materiali	1.308	3.352	2.044	156,27
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	24.439	54.657	30.218	123,65
Totali	917.407	1.244.874	327.467	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	2.249
Altri	1.699
Totale	3.948

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce C.16.d) Proventi diversi dai precedenti.

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Altre	Totale
Interessi su prestiti obbligazionari					
Interessi su titoli					
Interessi bancari e postali				4	4
Interessi su finanziamenti					
Interessi da crediti commerciali					
Altri interessi attivi					
Utili spettanti ad associato in partecipazione di capitale /misto					

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Altre	Totale
Altri proventi					
Totali				4	4

Proventi e oneri straordinari

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare dei proventi straordinari.

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Plusvalenze da alienazioni			
Rilascio fondo oneri e rischi straordinari			
Componenti positivi di reddito esercizi precedenti			
Sopravvenienze attive straordinarie:			
- altre			
Altri proventi straordinari:	16.554		-16.554
- altri	16.554		-16.554
Sopravvenienze per minori imposte es. prec.		143	143
Totali	16.554	143	-16.411

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli oneri straordinari.

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Minusvalenze da alienazioni		1.000	1.000
Sopravvenienze passive straordinarie:	8.312	1	-8.311
- altre	8.312	1	-8.311
Imposte esercizi precedenti			
Accantonamento a fondo oneri e rischi straordinari			
Componenti negativi di reddito esercizi precedenti			
Altri oneri straordinari:		1.500	1.500
- altri		1.500	1.500
Totali	8.312	2.501	-5.811

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Imposte correnti	20.361	54.882	34.521	169,54
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	20.361	54.882	34.521	

Riconciliazione imposte - IRES

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	154.355	
Onere fiscale teorico %	27,5	42.448
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
- plusvalenze alienazione immobilizzazioni rateizzate		
- altre		
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
- accantonamento a fondo svalutazione crediti		
- accantonamento a fondo rischi		
- svalutazione immobilizzazioni		
- emolumenti amministratori non corrisposti		
- altre		
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
- utilizzo fondo svalutazione crediti		
- utilizzo fondo rischi		
- rivalutazione immobilizzazioni		
- quota plusvalenze rateizzate		
- emolumenti amministratori corrisposti		
- quota spese rappresentanza		
- altre voci		
Totale		
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi:		
- IMU	1.192	
- spese autovetture	10.038	
- sopravvenienze passive	5.343	
- spese telefoniche	327	
- multe e ammende		
- costi indeducibili	5.378	

Descrizione	Valore	Imposte
- altre variazioni in aumento	5.496	
- deduzione IRAP	-6.426	
- sopravvenienze attive	-143	
- quota non imponibile utili		
- altre variazioni in diminuzione	-29.355	
Totale	-8.150	
Imponibile IRES	146.205	
Maggiorazione IRES - Imposte correnti		
IRES corrente per l'esercizio		40.206
Quadratura IRES calcolata - IRES bilancio		

Riconciliazione imposte - IRAP

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Base imponibile IRAP (A - B + b9 + b10 lett. c) e d) + b12 + b13)	391.609	
Costi non rilevanti ai fini IRAP:		
- quota interessi canonici leasing		
- IMU	1.192	
- costi co.co.pro. e coll. occasionali	38.000	
- perdite su crediti		
- altre voci	3.252	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP:		
- altre voci		
Totale	434.053	
Onere fiscale teorico %	4,97	21.572
Deduzioni:		
- INAIL	601	
- Contributi previdenziali	3.392	
- Spese per apprendisti, add. ricerca e sviluppo		
- Deduzione Forfettaria Dipendenti	134.770	
Totale	138.763	
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
- altre voci		
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
- Ammortamento marchi e avviamento non deducibile		
- altre voci		

Descrizione	Valore	Imposte
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
- quota plusvalenze rateizzate		
- quota spese rappresentanza		
- altre voci		
Totale		
Imponibile IRAP	295.290	
IRAP corrente per l'esercizio		14.676
Quadratura IRAP calcolata - IRAP bilancio		

Riconciliazione Aliquota IRES

Ai sensi del principio contabile n. 25 si riporta il prospetto di riconciliazione tra l'aliquota nominale e l'aliquota effettiva IRES. La riconciliazione dell'aliquota effettiva IRAP non viene calcolata per la particolare natura dell'imposta.

Riconciliazione tra l'aliquota fiscale applicabile e l'aliquota media effettiva	Esercizio corrente		Esercizio precedente	
	Imponibile	Aliquota	Imponibile	Aliquota
Risultato prima delle imposte e aliquota fiscale applicabile	154.355	27,50	160.572	27,50
Maggiorazione IRES				
Effetto delle variazioni in aumento (in diminuzione) rispetto all'aliquota principale				
Redditi esenti				
Dividendi				
Costi indeducibili				
Altre differenze permanenti				
Aliquota fiscale media effettiva		27,50		27,50

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Si riporta in calce il Rendiconto Finanziario, come previsto dal Principio OIC n. 10, che fornisce informazioni utili per valutare la situazione finanziaria della società nell'esercizio di riferimento e in quello precedente. Il prospetto è stato elaborato con il metodo indiretto.

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	99.473	140.211
Imposte sul reddito	54.882	20.361
Interessi passivi/(attivi)	3.944	5.730
(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	158.299	166.302
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	8.502	5.588
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	13.768	4.765
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	22.270	10.353
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	180.569	176.655
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(1.532)	(121.430)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	24.689	86.361
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	61	(61)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(2.156)	10.788
Totale variazioni del capitale circolante netto	21.062	(24.342)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	201.631	152.313
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(3.944)	(5.730)
(Imposte sul reddito pagate)	(65.959)	(55.672)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	(8.764)	0
Totale altre rettifiche	(78.667)	(61.402)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	122.964	90.911
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(29.278)	(5.395)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(94.307)	(7.200)

Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	4.000	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Flussi da investimenti)	(1.000)	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(120.585)	(12.595)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	457	437
Accensione finanziamenti	(10.194)	(19.850)
(Rimborso finanziamenti)	0	(9.300)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Rimborso di capitale a pagamento	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi e acconti su dividendi pagati	0	(438)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(9.737)	(29.151)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(7.358)	49.165
Disponibilità liquide a inizio esercizio	62.841	13.676
Disponibilità liquide a fine esercizio	55.483	62.841

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi amministratori e sindaci

Il seguente prospetto evidenzia i compensi complessivi spettanti agli Amministratori per l'esercizio al 31/12 /2015, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Valore
Compensi a amministratori	36.500
Compensi a sindaci	0
Totale compensi a amministratori e sindaci	36.500

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comunichiamo che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter Vi segnaliamo che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Nota Integrativa parte finale

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	
- a Riserva straordinaria	
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a nuovo	99.473
Totale	99.473

L'Amministratore Unico

Giovanni de Bellis

Il sottoscritto Giovanni de Bellis, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.