

MONTEPULCIANO SERVIZI S.R.L.

Sede in PIAZZA GRANDE, 1 - 53045 MONTEPULCIANO SI
Codice Fiscale 01260850522 - Rea 01260850522 133294
P.I.: 01260850522
Capitale Sociale Euro 10000.00 i.v.
Forma giuridica: Società a responsabilità limitata

Bilancio al 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	2013-12-31	2012-12-31
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	480	1.090
Ammortamenti	-	-
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	480	1.090
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	504.891	536.835
Ammortamenti	2.050	683
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	502.841	536.152
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	503.321	537.242
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	157.402	109.133
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.202	4.937
Totale crediti	165.604	114.070
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	16.484	92.483
Totale attivo circolante (C)	182.088	206.553
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	4.055	4.505
Totale attivo	689.464	748.300
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	112	112
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	2.124	2.124
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-1	-
Totale altre riserve	2.123	2.124
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-3.267	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	300	-3.267
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	300	-3.267
Totale patrimonio netto	9.268	8.969
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	7.811	5.999
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	67.811	66.836
esigibili oltre l'esercizio successivo	599.152	660.847
Totale debiti	666.963	727.683
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	5.422	5.649
Totale passivo	689.464	748.300

Conti d'ordine		
	2013-12-31	2012-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale fideiussioni	-	-
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	-
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	-	-
Totale conti d'ordine	-	-

Conto economico

	2013-12-31	2012-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	91.501	114.111
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	22.068	11.796
altri	20.502	24.952
Totale altri ricavi e proventi	42.570	36.748
Totale valore della produzione	134.071	150.859
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
7) per servizi	74.993	78.145
8) per godimento di beni di terzi	-	1.607
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	24.476	33.359
b) oneri sociali	7.272	9.848
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.831	2.450
c) trattamento di fine rapporto	1.831	2.450
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	33.579	45.657
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.977	1.293
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	610	610
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.367	683
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.977	1.293
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	1.971	1.439
Totale costi della produzione	112.520	128.141
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	21.551	22.718
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non	-	-

costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	109	2.233
Totale proventi diversi dai precedenti	109	2.233
Totale altri proventi finanziari	109	2.233
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	19.041	27.482
Totale interessi e altri oneri finanziari	19.041	27.482
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-18.932	-25.249
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	-	-
Totale proventi	-	-
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	-	-
Totale oneri	-	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	2.619	-2.531
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.584	4.934
imposte differite	-	-
imposte anticipate	3.265	4.198
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.319	736
23) Utile (perdita) dell'esercizio	300	-3.267

MONTEPULCIANO SERVIZI S.R.L.
Sede in PIAZZA GRANDE, 1 - MONTEPULCIANO
Codice Fiscale, Partita Iva e N. Iscrizione al Registro Imprese di SIENA 01260850522
N.REA 133294
Capitale Sociale Euro 10.000,00 interamente versato

Nota Integrativa al Bilancio al 31/12/2013
redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis del Codice Civile

PREMESSA

OGGETTO E SCOPO

Signori Soci,

la presente Nota Integrativa risulta essere parte integrante del Bilancio chiuso al 31/12/2013 e costituisce, insieme allo schema di Stato Patrimoniale e di Conto Economico, un unico documento inscindibile. In particolare essa ha la funzione di evidenziare informazioni utili a commentare, integrare, dettagliare i dati quantitativi esposti negli schemi di Bilancio, al fine di fornire al lettore dello stesso le notizie necessarie per avere una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della società. Si evidenzia che il presente bilancio è redatto con riferimento al Codice Civile, così come modificato dal D.Lgs. del 17/01/2003 n. 6 e successive modificazioni ed integrazioni. In particolare la stesura del bilancio d'esercizio fa riferimento agli artt. 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2427, nonché ai principi di redazione stabiliti dall'art. 2423-bis ed ai criteri di valutazione imposti dall'art. 2426 C.c. .

Il presente bilancio d'esercizio è stato redatto rispettando lo schema previsto dalle norme vigenti per le società di capitali ai sensi dell'art. 2435-bis, 1 comma, C.c., in quanto ne ricorrono i presupposti. Pertanto, non è stata redatta la Relazione sulla Gestione. A completamento dell'informazione si precisa che ai sensi dell'art. 2428, punti 3) e 4) del C.c., non esistono nè azioni proprie nè azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona e che nè azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e /o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

SETTORE ATTIVITA'

La vostra società, come ben sapete, opera nel settore della elaborazione di dati contabili ai fini della riscossione di entrate erariali di Comuni e altri Enti Pubblici e, nel 2012, ha iniziato a conseguire i primi ricavi per la vendita dell'energia elettrica prodotta con gli impianti fotovoltaici realizzati ed in fase di realizzazione.

APPARTENENZA AD UN GRUPPO

La società non controlla altre imprese e non appartiene ad alcun gruppo né in qualità di controllata, né in quella di collegata.

FATTI DI RILIEVO VERIFICATISI NELL'ESERCIZIO

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale o la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci di questo bilancio e quelle del bilancio precedente.

ATTESTAZIONE DI CONFORMITA'

Il presente Bilancio è stato redatto in conformità alle disposizioni vigenti del Codice civile, in particolare gli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico rispecchiano rispettivamente quelli previsti dagli art. 2424 e 2425 C.c., mentre la Nota Integrativa è conforme al contenuto minimale previsto dall'art. 2427 C.c. e da tutte le altre disposizioni che ne richiedono evidenza. Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e le informazioni di natura contabile riportate in Nota Integrativa, che costituiscono il presente Bilancio, sono conformi alle scritture contabili, dalle quali sono direttamente ottenute.

VALUTA CONTABILE ED ARROTONDAMENTI

I prospetti del Bilancio e della Nota Integrativa sono esposti in Euro, senza frazioni decimali.

DOCUMENTO PROGRAMMATICO SULLA SICUREZZA

Ai sensi dell'art. 45 del D.L. 5/2012 che ha soppresso la lett. g) del comma 1 ed abrogato il comma 1-bis, dell'art. 34 del decreto legislativo 30 giugno 2003 n.196 Codice in materia di protezione dei dati personali, si dichiara che non è stato predisposto o aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza (DPS).

PRINCIPI DI REDAZIONE

Il Bilancio è stato predisposto applicando i seguenti criteri di valutazione e nel rispetto delle disposizioni di cui agli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, aggiornati con le modifiche del Codice civile disposte dal D.Lgs 17/1/2003 n° 6 "Riforma organica della disciplina delle società di capitali e società cooperative" e successive modificazioni. I criteri di valutazione rappresentano in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico conseguito. La valutazione delle voci di Bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività della società, tenendo conto altresì della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato e privilegiando la sostanza rispetto alla forma giuridica. Si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza e a Bilancio sono compresi solo utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura. In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

ELEMENTI ETEROGENEI

Non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci.

CONTINUITA' DEI CRITERI DI VALUTAZIONE

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, 4 comma, C.c. .

CRITERI DI VALUTAZIONE

Preliminarmente si dà atto che le valutazioni sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa. I ricavi sono stati considerati di competenza dell'esercizio quando realizzati mentre i costi sono stati considerati di competenza dell'esercizio se correlati a ricavi di competenza. I principi ed i criteri di valutazione sono stati applicati con continuità rispetto agli esercizi precedenti. Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali, così come disciplinato dal Principio Contabile n. 24, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori ed ammortizzate sistematicamente in funzione del periodo di prevista utilità futura e nei limiti di questa. Se negli esercizi successivi alla capitalizzazione venisse meno la condizione, si provvederà a svalutare l'immobilizzazione. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto è stato ammortizzato sulla base di un piano che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene, comunque non superiore a cinque anni. Il piano verrà riadeguato nel momento in cui venisse accertata una vita utile residua diversa da quella stimata in origine. Ai sensi del comma 5 dell'art. 2435-bis C.c., viene omessa l'indicazione fornita al n. 3 dell'art. 2427 C.c. .

Per quanto concerne le singole voci, si sottolinea che:

- i costi per diritti di brevetto industriale e di utilizzazione di opere dell'ingegno non sono presenti a bilancio oppure sono di importo non apprezzabile.
- i costi per licenze e concessioni non sono presenti a bilancio oppure sono di importo non apprezzabile.
- i marchi e diritti simili non sono presenti a bilancio oppure sono di importo non apprezzabile.

La voce residuale Altre immobilizzazioni, qualora fosse presente, accoglie tipologie di beni immateriali non esplicitamente previste nelle voci precedenti, quali, ad esempio, oneri pluriennali e spese straordinarie su beni di terzi, essi sono ammortizzati sulla base della vita utile dei fattori produttivi a cui si riferiscono.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali, così come disciplinato dal Principio Contabile n. 16, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Le quote di ammortamento imputate a Conto Economico sono state calcolate in modo sistematico e costante, sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita economico-tecnica dei cespiti (ex art. 2426, n. 2, C.c.). Per i beni non acquisiti presso terze economie, il costo di produzione comprende i soli costi di diretta imputazione al cespite. Le spese incrementative sono state eventualmente computate sul costo di acquisto solo in presenza di un reale aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti ovvero di un incremento

della sicurezza di utilizzo dei beni. Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura del bilancio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo quanto esposto, sono iscritte a tale minor valore. Le spese di manutenzione di natura straordinaria vengono capitalizzate ed ammortizzate sistematicamente mentre quelle di natura ordinaria sono rilevate tra gli oneri di periodo.

Il primo anno di entrata in funzione del bene sono applicate aliquote di ammortamento ridotte del 50% al fine di riflettere forfettariamente il loro minore utilizzo.

Per le operazioni di locazione finanziaria derivanti da un'operazione di lease back, le plusvalenze originate sono rilevate in conto economico secondo il criterio della competenza, a mezzo di iscrizione di risconti passivi e di imputazione graduale tra i proventi del conto economico, sulla base della durata del contratto di locazione finanziaria.

CREDITI

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo. L'eventuale adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti adeguato ad ipotetiche insolvenze ed incrementato della quota eventualmente accantonata nell'esercizio, sulla base della situazione economica generale, su quella di settore e sul rischio paese.

CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE

Le imposte anticipate derivanti da componenti negativi di reddito a deducibilità fiscale differita e da imponibili fiscali negativi, sono rilevate nell'Attivo Circolante, tenendo conto, ai fini della loro determinazione ed iscrizione in bilancio, della ragionevole certezza del loro futuro recupero, in ossequio a quanto disposto dal Principio Contabile n. 25.

RATEI E RISCONTI

I ratei ed i risconti hanno determinato l'imputazione al conto economico di componenti di reddito comuni a più esercizi per la sola quota di competenza. L'entità della quota è stata determinata proporzionalmente in base a criteri temporali. Nella macroclasse D."Ratei e risconti attivi", sono iscritti proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi mentre nella macroclasse E."Ratei e risconti passivi", sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi futuri e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

PASSIVO

T.F.R.

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è stato determinato secondo i criteri stabiliti dall'art. 2120 C.c., in conformità alle leggi ed ai contratti di lavoro in vigore, accoglie il debito maturato nei confronti di tutti i dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio, al netto delle anticipazioni già erogate e dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione e corrisponde al presumibile valore di estinzione.

CONTO ECONOMICO**Ricavi**

I ricavi per vendite dei prodotti vengono imputati al Conto Economico al momento del trasferimento della proprietà, normalmente identificato con la consegna o la spedizione dei beni. I proventi per prestazioni di servizio sono stati iscritti al momento della conclusione degli stessi, con l'emissione della fattura o con apposita comunicazione inviata al cliente. I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in riferimento alla competenza temporale. Il valore dei ricavi è esposto al netto di resi, sconti, abbuoni e premi e imposte connesse.

Imposte

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza, rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio (determinate secondo le aliquote e le norme vigenti), l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

CRITERI DI CONVERSIONE DEGLI IMPORTI ESPRESSI IN VALUTA

Non sono presenti poste in valuta.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**Movimentazioni immobilizzazioni immateriali (art. 2427, n. 2 C.c.)**

Di seguito si forniscono le movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali ai sensi del punto 2, dell'art. 2427 del Codice Civile. Le immobilizzazioni al 31/12/2013, sono pari a € 480.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

MOVIMENTAZIONI ESERCIZIO IN CORSO	Acquisizioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Cessioni	Ammortamenti	Val. Fine Esercizio
Costi impianto ed ampliamento (BI1)	0	0	0	0	610	480
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità (BI2)	0	0	0	0	0	0
Diritti di brevetto ind. e diritti utilizzazione ingegno (BI3)	0	0	0	0	0	0
Concessioni, licenze, marchi (BI4)	0	0	0	0	0	0
Avviamento (BI5)	0	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni in corso ed acconti (BI6)	0	0	0	0	0	0
Altre (BI7)	0	0	0	0	0	0

MOVIMENTAZIONI ESERCIZI PRECEDENTI	Valore storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Cessioni	Ammortamenti	Val. Inizio Esercizio
Costi impianto ed ampliamento (BI1)	3.050	0	0	0	1.960	1.090
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità (BI2)	0	0	0	0	0	0
Diritti di brevetto ind. e diritti utilizzazione ingegno (BI3)	0	0	0	0	0	0
Concessioni, licenze, marchi (BI4)	0	0	0	0	0	0
Avviamento (BI5)	0	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni in corso ed acconti (BI6)	0	0	0	0	0	0
Altre (BI7)	0	0	0	0	0	0

Rivalutazioni immobilizzazioni immateriali

Nessuno degli elementi presenti tra le immobilizzazioni immateriali iscritte a Bilancio è stato oggetto di rivalutazione monetaria od economica.

Capitalizzazione oneri finanziari (art. 2427, n. 8 C.c.)

Ai sensi del punto 8 dell'art. 2427 del Codice civile, tra i costi dell'esercizio non risultano interessi passivi derivanti da finanziamenti accesi per l'acquisto di immobilizzazioni immateriali imputati ai conti iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Movimentazioni immobilizzazioni materiali (art. 2427, n. 2 C.c.)

Di seguito si forniscono le movimentazioni delle immobilizzazioni materiali ai sensi del punto 2, dell'art. 2427 del Codice Civile. Le immobilizzazioni al 31/12/2013, sono pari a € 502.841.

Si rende evidenza che i costi di manutenzione sostenuti, avendo natura ordinaria, sono stati imputati integralmente a conto economico.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

MOVIMENTAZIONI ESERCIZIO IN CORSO	Acquisizioni	Rivalutazioni	Contributii	Cessioni	Ammortamenti	Val. Fine Esercizio
Terreni e fabbricati (BII1)	0	0	0	0	0	0
Impianti e macchinari (BII2)	34.806	0	66.750	0	1.264	502.485
Attrezzature industriali e commerciali (BII3)	0	0	0	0	0	0
Altri beni (BII4)	0	0	0	0	102	357
Immobilizzazioni in corso ed acconti (BII5)	0	0	0	0	0	0

MOVIMENTAZIONI ESERCIZI PRECEDENTI	Valore storico	Rivalutazioni	Contributi	Cessioni	Ammortamenti	Val. Inizio Esercizio
Terreni e fabbricati (BII1)	0	0	0	0	0	0
Impianti e macchinari (BII2)	655.735	0	119.410	0	632	535.693
Attrezzature industriali e commerciali (BII3)	0	0	0	0	0	0
Altri beni (BII4)	510	0	0	0	51	459
Immobilizzazioni in corso ed acconti (BII5)	0	0	0	0	0	0

Le aliquote di ammortamento rappresentative della residua possibilità di utilizzazione, distinte per singola categoria, risultano essere le seguenti:

Aliquote d'ammortamento

CONTO	ALIQUOTA
IMPIANTI SPECIFICI	0,0
IMPIANTI D'ALLARME-ANTIFURTO	30,0
MACCH.ELETTRICHE-ELETRON.D'UFFICIO	20,0

Rivalutazioni immobilizzazioni materiali

Nessuno degli elementi presenti tra le immobilizzazioni materiali iscritte a bilancio è stato oggetto di rivalutazione monetaria ed economica.

Capitalizzazione oneri finanziari (art. 2427, n. 8 C.c.)

Ai sensi del punto 8 dell'art. 2427 del Codice civile, tra i costi dell'esercizio non risultano interessi passivi derivanti da finanziamenti accesi per l'acquisto di immobilizzazioni materiali imputati ai conti iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale.

Contributi conto impianti

Nel corso dell'esercizio la società ha ricevuto contributi in conto impianti pari a € 66.750,00. Tali contributi in conto impianti, così come disciplinato dal Principio Contabile n. 16, ottenuti a fronte di immobilizzazioni materiali vengono imputati direttamente a riduzione del costo storico dei beni ammortizzabili (cosiddetto "metodo reddituale"). Per effetto di questa modalità di rilevazione, le quote di ammortamento sono calcolate sul costo del bene al netto del contributo, senza che quest'ultimo trovi esplicita evidenza nel conto economico.

CREDITI

Variazioni di consistenza (art. 2427, n. 4 C.c.)

I crediti iscritti nell'Attivo Circolante al 31/12/2013, sono pari a € 165.604.

Crediti

	Anno in corso	Variazioni	Anno precedente
TOTALE	165.604	51.534	114.070

Crediti per imposte anticipate

Se presenti attività per imposte anticipate, si rinvia al prospetto a commento della voce 22 Imposte sul reddito dell'esercizio.

Ripartizione per scadenze (art. 2427, n. 6 C.c.)

Si riporta di seguito la ripartizione dei crediti sulla base della relativa scadenza ai sensi del punto 6 dell'art. 2427, del Codice Civile.

Scadenze crediti a breve

Codice	Descrizione	Saldo Corrente
CIIa	entro 12 mesi	157.402
	CLIENTI C/FATTURE DA EMETTERE	9.745
	ERARIO C/RITENUTE SUBITE	874
	ERARIO C/RITEN.INTER.ATTIVI	21
	IVA A ESIGIB.DIFFER.ACQUISTI	0
	IRAP A CREDITO	243
	ERARIO C/RIMBORSI F.24	32.514
	INAIL C/CONGUAGLIO	159
	ALTRI CREDITI vs FORNITORI	3.142
	CREDITI PER CAUZIONI	816
	CREDITI PER CAUZIONI ENEL	426

	CREDITI DIVERSI	68.228
	CLIENTI SALDO DARE	40.902
	ERARIO C/IVA	330
	Totale Generale	157.402

Scadenze crediti a lungo

Codice	Descrizione	Saldo Corrente	di cui oltre 5 anni
CIIB	oltre 12 mesi	8.202	
	ATTIVITA PER IMPOSTE ANTIC.>12mesi	8.202	
		0	
	Totale Generale	8.202	

Ripartizione dei crediti per area geografica (art. 2427, n. 6 C.c.)

La ripartizione dei crediti al 31/12/2013 secondo area geografica non è significativa.

Altre informazioni relative ai crediti

Ai sensi del punto 6-bis dell'art. 2427 C.c., successivamente alla chiusura dell'esercizio, non sono state rilevate variazioni nei cambi valutari tali da ingenerare effetti significativi sulle attività in valuta.

Si segnala, inoltre, che la società non ha mai effettuato accantonamenti al fondo svalutazione crediti.

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine (art. 2427, n. 6-ter C.c.)

Non esistono operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Variazioni di consistenza (art. 2427, n. 4 C.c.)

Come disciplina il Principio contabile n. 14, i crediti verso le banche associati ai depositi o ai conti correnti presso gli istituti di credito e presso l'amministrazione postale, assegni (di conto corrente, circolari e similari) sono stati iscritti in bilancio in base al valore di presumibile realizzo. Il denaro ed i valori bollati in cassa sono stati valutati al valore nominale. Le disponibilità liquide al 31/12/2013, sono pari a € 16.484.

Disponibilità liquide

	Anno in corso	Variazioni	Anno precedente
TOTALE	16.484	-75.999	92.483

RATEI RISCONTI ATTIVI

Variazioni di consistenza (art. 2427, n. 7 C.c.)

Come disciplina il Principio contabile n. 18, i ratei ed i risconti attivi misurano proventi ed oneri comuni a più esercizi e ripartibili in ragione del tempo, con competenza anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale, prescindendo dalla data di pagamento o riscossione. I ratei e risconti attivi al 31/12/2013, sono pari a € 4.055.

Ratei e risconti

	Anno in corso	Variazioni	Anno precedente
TOTALE	4.055	-450	4.505

PATRIMONIO NETTO**Variazioni di consistenza (art. 2427, n. 4 C.c.)**

Con riferimento alla consistenza delle voci del netto, le principali variazioni intervenute nel corso dell'esercizio corrente sono riportate nella tabella sottostante.

Patrimonio netto

	Anno in corso	Variazioni	Anno precedente
Capitale	10.000	0	10.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0
Riserva da rivalutazione	0	0	0
Riserva legale	112	0	112
Riserve statutarie	0	0	0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0
Altre riserve distintamente Indicate	2.123	-1	2.124
Riserva straordinaria	2.124	0	2.124
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	0	0	0
Riserva ammortamento anticipato	0	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0	0
Riserva azioni della società controllante	0	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0
Riserva utili da cambi	0	0	0
Differenza da arrotondamenti all'unità di Euro	-1	-1	0
Riserve da condono fiscale	0	0	0
Riserve da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823	0	0	0
Riserve da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516	0	0	0
Riserve da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413	0	0	0
Riserve da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 209	0	0	0
Varie	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-3.267	-3.267	0
Utile (perdita) dell'esercizio	300	3.567	-3.267
TOTALE	9.268	299	8.969

Movimenti delle voci del patrimonio netto (art. 2427, n. 7-bis C.c.)

Il Principio Contabile n. 28, individua i criteri di classificazione delle poste ideali del netto che cambiano a seconda delle necessità conoscitive. Il richiamato Principio Contabile individua due criteri di classificazione che si basano rispettivamente sull'origine e sulla destinazione delle poste presenti nel netto, vale a dire il criterio dell'origine ed il criterio della destinazione. Il primo distingue tra le riserve di utili e le riserve di capitali: le riserve di utili traggono origine da un risparmio di utili e generalmente si costituiscono in sede di riparto dell'utile netto risultante dal bilancio approvato, mediante esplicita destinazione a riserva o delibera di non distribuzione; le riserve di capitale, invece, si costituiscono in sede di apporti dei soci, di rivalutazioni monetarie, di donazioni dei soci o rinuncia ai crediti da parte dei soci, in seguito a differenze di fusione. Seguendo il criterio della destinazione, divengono preminenti il regime giuridico e le decisioni dell'organo assembleare che vincolano le singole poste a specifici impieghi. La tabella, riportata in calce alla presente Nota, evidenzia l'origine, la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto contabile, così come disciplinato dal punto 7-bis dell'art. 2427 del Codice civile.

Azioni di godimento, obbligazioni convertibili, titoli e valori simili (art. 2427, n. 18 C.c.)

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli e valori simili emessi dalla società.

Strumenti finanziari (art. 2427, n. 19 C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari, così come richiesto dal punto 19 dell'art. 2427 C.c. .

TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO

Variazioni di consistenza (art. 2427, n. 4 C.c.)

Il fondo TFR accantonato rappresenta il debito della società verso i dipendenti alla chiusura dell'esercizio al netto di eventuali anticipi. Per i contratti di lavoro cessati, con pagamento previsto prima della chiusura dell'esercizio o nell'esercizio successivo, il relativo TFR è stato iscritto nella voce D14 Altri debiti dello Stato Patrimoniale Passivo. Il fondo TFR al 31/12/2013 risulta pari a € 7.811.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Anno in corso	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Anno precedente
TOTALE	7.811	1.831	19	5.999

Non vi sono ulteriori dettagli da fornire sulla composizione della voce T.F.R. .

DEBITI

Variazioni di consistenza (art. 2427, n. 4 C.c.)

Debiti

	Anno in	Variazioni	Anno

	corso		precedente
TOTALE	666.963	-60.720	727.683

Ripartizione per scadenze (art. 2427, n. 6 C.c.)

Ai sensi dell'art. 2435-bis, 5 comma, C.c., si riporta di seguito la ripartizione globale dei debiti sulla base della relativa scadenza.

Scadenze debiti a breve

Codice	Descrizione	Saldo Corrente
D1	entro 12 mesi	67.811
	RATE MUTUI ESIGIBILI <12mesi	40.154
	FORNITORI C/FATTURE DA RICEVERE	16.996
	FORNITORI C/NOTE CREDITO DA RICEVERE	0
	ERARIO C/RITENUTE EFFETTUATE	2.926
	ERARIO C/RITENUTE DIPENDENTI	788
	DEBITI PER CAUZIONI	4
	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	1.252
	COLLABORATORI C/COMPENSI	0
	FORNITORI SALDO AVERE	2.738
	ERARIO C/IRES	1.594
	ERARIO C/IRAP	0
	INPS C/CONTRIBUTI	1.359
	INPS-CONTRIBUTI GEST.SEPARATA	0
	INAIL C/CONTRIBUTI	0
	Totale Generale	67.811

Scadenze debiti a lungo

Codice	Descrizione	Saldo Corrente	di cui oltre 5 anni
D2	oltre 12 mesi	599.152	
	MUTUI PASSIVI >12mesi	599.152	
		0	
	Totale Generale	599.152	

Ripartizione dei debiti per area geografica (art. 2427, n. 6 C.c.)

La ripartizione dei debiti al 31/12/2013 secondo area geografica non è significativa.

Debiti assistiti da garanzie reali (art. 2427, n. 6 C.c.)

Ai sensi del punto 6 dell'art. 2427, C.c., non sono presenti a bilancio debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Obbligazioni

Non è presente a bilancio un debito associato alle obbligazioni.

Debiti verso soci per finanziamenti (art. 2427, n. 19bis C.c.)

Ai sensi del punto 19-bis dell'art. 2427 C.c., si riferisce che non esistono debiti verso soci per finanziamenti.

Debiti verso banche

La voce Debiti verso banche è comprensiva di tutti i debiti esistenti alla chiusura dell'esercizio nei confronti degli istituti di credito compresi quelli in essere a fronte di finanziamenti erogati da istituti speciali di credito. Detta voce di debito è costituita da anticipazioni, scoperti di conto corrente, accettazioni bancarie e mutui ed esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

movimentazioni dei debiti verso banche a lunga scadenza

banca erogante	debito residuo dell'esercizio	erogazioni	rimborsi	scadenza	tasso applicato	garanzie
Cassa di Risparmio di san Miniato	639.306		30.523	30/06/2018	3,45	
TOTALE	639.306		30.523			

Per quanto concerne le informazioni inerenti la moratoria concessa alle PMI dalla Legge n. 102/2009 e successivi accordi ed integrazioni, la società dichiara di non aver aderito alla moratoria.

Acconti

Non sono presenti anticipi e caparre ricevuti dai clienti per le forniture di beni e servizi.

Debiti verso fornitori

Nella voce Debiti verso fornitori sono stati iscritti i debiti in essere nei confronti di soggetti non appartenenti al proprio gruppo (controllate, collegate e controllanti) derivanti dall'acquisizione di beni e servizi, al netto di eventuali note di credito ricevute o da ricevere e sconti commerciali. Gli eventuali sconti di cassa sono rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale è stato rettificato in occasione di resi o abbuoni nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

L'importo a bilancio è pari a € 19.734.

Debiti tributari

La voce Debiti tributari contiene i debiti tributari certi quali debiti verso Erario per ritenute operate ed ogni altro debito certo esistente nei confronti dell'Erario. La voce contiene inoltre i debiti per le imposte maturate sul reddito dell'esercizio che ammontano a:

- IRES pari a € 1.594,00 al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio pari a € 2.060,00;
- IRAP pari a € 0,00 al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio pari a € 2.173,00.

Detta voce non accoglie le imposte differite ed i debiti tributari probabili per contenziosi in corso eventualmente iscritti nella voce B dello Stato Patrimoniale Passivo.

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine (art. 2427, n. 6-ter C.c.)

Per quanto concerne l'ammontare dei debiti su attività oggetto di contratti di compravendita con obbligo di retrocessione a termine si rimanda, qualora fossero presenti, al capitolo relativo ai Crediti.

RATEI RISCOINTI PASSIVI

Variazioni di consistenza (art. 2427, n. 7 C.c.)

Come disciplina il Principio contabile n. 18, i ratei ed i risconti passivi misurano proventi ed oneri comuni a più esercizi e ripartibili in ragione del tempo, con competenza anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale, prescindendo dalla data di pagamento o riscossione. I ratei e risconti passivi al 31/12/2013, sono pari a € 5.422.

Ratei e risconti

	Anno in corso	Variazioni	Anno precedente
TOTALE	5.422	-227	5.649

PATRIMONI E FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE (Art. 2427, n. 20 e 21 C.c.)

Ai sensi del punto 20 dell'art. 2427 del C.c., la società non ha posto in essere patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Ai sensi del punto 21 dell'art. 2427 del C.c., la società non ha posto in essere finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Variazioni di consistenza

Valore della produzione

	Anno in corso	Variazioni	Anno precedente
ricavi delle vendite e delle prestazioni	91.501	-22.610	114.111
variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti	0	0	0
variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
altri ricavi e proventi	42.570	5.822	36.748
contributi in corso esercizio	22.068	10.272	11.796
ricavi e proventi diversi	20.502	-4.450	24.952
TOTALE	134.071	-16.788	150.859

Contributi conto esercizio

I contributi in conto esercizio, inseriti nella voce Altri ricavi e proventi, si riferiscono al contributo fornito dal G.S.E. per la produzione di energia elettrica con impianti fotovoltaici ed immessa in rete nell'anno 2013.

Suddivisione dei ricavi (art. 2427 n. 10 C.c.)

Ai sensi dell'art. 2435-bis, 5 comma, C.c., non viene proposta la suddivisione dei ricavi secondo categorie di attività e per aree geografiche.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Variazioni di consistenza

Costi della produzione

	Anno in corso	Variazioni	Anno precedente
per materie prime sussidiarie di consumo e di merci	0	0	0
per servizi	74.993	-3.152	78.145
per godimento di beni di terzi	0	-1.607	1.607
per il personale	33.579	-12.078	45.657
salari e stipendi	24.476	-8.883	33.359
oneri sociali	7.272	-2.576	9.848
trattamento di fine rapporto	1.831	-619	2.450
trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
altri costi	0	0	0
ammortamenti e svalutazioni	1.977	684	1.293
ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	610	0	610
ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.367	684	683
altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0	0
variazioni delle rimanenze di materie prime sussidiarie di consumo e merci	0	0	0
accantonamenti per rischi	0	0	0
altri accantonamenti	0	0	0
oneri diversi di gestione	1.971	532	1.439
TOTALE	112.520	-15.621	128.141

Ai sensi dell'art. 2435-bis, 5 comma, C.c., viene omessa l'informazione relativa al numero medio dei dipendenti ed ai compensi spettanti all'organo amministrativo ed all'organo di controllo.

Relativamente ai Costi per servizi non risultano compensi spettanti all'organo di revisione legale dei conti, in quanto per la nostra società non viene esercitata la revisione legale.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Variazioni di consistenza

altri proventi finanziari

	Anno in corso	Variazioni	Anno precedente
da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
proventi diversi dai precedenti	109	-2.124	2.233
TOTALE	109	-2.124	2.233

interessi e altri oneri finanziari

	Anno in corso	Variazioni	Anno precedente

	corso		precedente
TOTALE	19.041	-8.441	27.482

Ai sensi dell'art. 2435-bis, 5 comma, C.c., viene omessa l'informazione relativa alla ripartizione degli interessi ed altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso le banche ed altri debiti.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Variazioni di consistenza (art. 2427, n. 4 C.c.)

Nella considerazione che il bilancio d'esercizio deve essere redatto nel rispetto del principio della competenza economica dei costi e dei ricavi, indipendentemente dal momento in cui avviene la manifestazione finanziaria, si è proceduto alla rilevazione della fiscalità differita in quanto anche le imposte sul reddito hanno la natura di oneri sostenuti dall'impresa nella produzione del reddito e, di conseguenza, sono assimilabili agli altri costi da contabilizzare, in osservanza dei principi di competenza e di prudenza, nell'esercizio in cui sono stati contabilizzati i costi ed i ricavi cui dette imposte differite si riferiscono. L'art. 83, del D.P.R. 917/86, prevede che il reddito d'impresa sia determinato apportando al risultato economico relativo all'esercizio le variazioni in aumento ed in diminuzione per adeguare le valutazioni applicate in sede di redazione del bilancio ai diversi criteri di determinazione del reddito complessivo tassato. Tali differenti criteri di determinazione del risultato civilistico da una parte e dell'imponibile fiscale dall'altra, possono generare differenze. Di conseguenza, l'ammontare delle imposte dovute, determinato in sede di dichiarazione dei redditi, può non coincidere con l'ammontare delle imposte di competenza dell'esercizio. Nella redazione del presente bilancio si è tenuto conto delle sole differenze temporanee che consistono nella differenza tra le valutazioni civilistiche e fiscali sorte nell'esercizio e che sono destinate ad annullarsi negli esercizi successivi. In applicazione dei suddetti principi sono state iscritte in bilancio le imposte che, pur essendo di competenza di esercizi futuri sono esigibili con riferimento all'esercizio in corso (imposte anticipate) e quelle che, pur essendo di competenza dell'esercizio, si renderanno esigibili solo in esercizi futuri (imposte differite). E' opportuno precisare che l'iscrizione della fiscalità differita è avvenuta in conformità a quanto previsto dai principi contabili nazionali e, di conseguenza, nel rispetto del principio della prudenza. Le attività derivanti da imposte anticipate, come stabilito dal Principio Contabile n. 25, sono state rilevate in quanto vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Le imposte differite passive sono state rilevate in quanto si sono verificate differenze temporanee imponibili e per le quali esistono fondati motivi per ritenere che tale debito insorga. La fiscalità differita è stata conteggiata sulla base delle aliquote in vigore al momento in cui le differenze temporanee si riverseranno.

Imposte sul reddito dell'esercizio

	Anno in corso	Variazioni	Anno precedente
Imposte correnti	5.584	650	4.934
Imposte differite	0	0	0
Imposte anticipate	-3.265	933	-4.198
adesione regime di trasparenza	0	0	0
TOTALE	2.319	1.583	736

Crediti per imposte anticipate e fondo imposte differite

descrizione della voce	anno in corso	anno precedente
fondo imposte differite IRES		
fondo imposte differite IRAP		
crediti per imposte anticipate IRES	8.202	4.937
crediti per imposte anticipate IRAP		

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico

Al fine di meglio comprendere la dimensione della voce "22-Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate, qui di seguito si riporta un prospetto che consente la "riconciliazione" dell'onere fiscale teorico da bilancio con l'imponibile fiscale ed evidenza, nel contempo, l'aliquota effettivamente applicata.

Riconciliazione ires

RICONCILIAZIONE IRES	Importo
RISULTATO DI ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.619
ONERE FISCALE TEORICO Aliquota Ires 27,50%	720
VARIAZIONI IN AUMENTO DEFINITIVE	38
SANZIONI AMMENDE-INDEDUCIBILI	38
VARIAZIONI IN DIMINUZIONE DEFINITIVE	1.187
DEDUZIONE IRAP 10%	218
DEDUZIONE IRAP DIPENDENTI	969
VARIAZIONI IN AUMENTO TEMPORANEE	11.873
MANUTENZIONI	0
INTERESSI PASSIVI INDED.PER ROL	11.873
VARIAZIONI IN DIMINUZIONE TEMPORANEE	0
REVERSAL IN AUMENTO	0
REVERSAL IN DIMINUZIONE	0
REDDITO IMPONIBILE	13.343
PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI	0
A.C.E.	56
IMPONIBILE NETTO	13.287
IMPOSTE CORRENTI Aliquota Ires 27,50%	3.654
ONERE FISCALE EFFETTIVO (%)	139,52%

Riconciliazione irap

RICONCILIAZIONE IRAP	Importo
VALORE DELLA PRODUZIONE	55.130
VARIAZIONI IN AUMENTO DEFINITIVE	2.850
PRESTAZ.LAV.OCCASION.AFFER.ATTIV.	2.850
VARIAZIONI IN DIMINUZIONE DEFINITIVE	0
VARIAZIONI IN AUMENTO TEMPORANEE	0
VARIAZIONI IN DIMINUZIONE TEMPORANEE	0
REVERSAL IN AUMENTO	0
REVERSAL IN DIMINUZIONE	0
TOTALE	57.980
Contributi assicurazioni sul lavoro	224
Deduzione forfettaria	5.569
Contributi previdenziali ed assistenziali	7.149
Spese per apprendisti e disabili	0
Contratti formazione lavoro	0
Spese per addetti ricerca e sviluppo	0
Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti	0
Reddito dei ricercatori	0

Deduzione cooperative sociali	0
Ulteriori deduzioni art.11 comma 4 bis	7.350
VALORE PRODUZIONE AL NETTO DELLE DEDUZIONI	45.038
IMPOSTE CORRENTI	1.930

La società non ha in essere alcun contratto relativo alla trasparenza fiscale.

La società non ha in essere alcun contratto relativo al consolidato fiscale.

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA CHE COMPORTANO IL TRASFERIMENTO AL LOCATARIO DELLA PARTE PREVALENTE DEI RISCHI E DEI BENEFICI INERENTI AI BENI CHE NE COSTITUISCONO OGGETTO

Effetto dei contratti di leasing finanziario sul patrimonio netto e sul conto economico

Non risultano contratti di leasing con l'obiettivo prevalente di acquisire la proprietà del bene alla scadenza.

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (Art. 2427, n. 22-bis C.c.)

Ai sensi dell'art. 2427, n. 22-bis del Codice Civile, la società non ha realizzato operazioni con parti correlate, così come definite dal Principio Contabile Internazionale n. 24.

ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE (Art. 2427, n. 22-ter C.c.)

Ai sensi dell'art. 2427, n. 22-ter, del Codice Civile, non risultano stipulati accordi e/o altri atti, anche correlati tra loro, i cui effetti non risultino dallo stato patrimoniale.

INFORMAZIONI SULLE SOCIETA' O ENTI CHE ESERCITANO ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO (Art. 2497-bis, 4 comma, c.c.)

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti terzi.

PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COMPORTANTI RESPONSABILITA' ILLIMITATA

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, 2 comma, C.c., si segnala che la società non ha assunto partecipazioni comportanti responsabilità illimitata in altre imprese.

DICHIARAZIONI DI CONFORMITA' DELL'ATTO

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

Montepulciano 31 marzo 2014

Per l'organo amministrativo
L'amministratore unico
Smilari Domenico

Il sottoscritto Dott. Giancarlo Vittori delegato alla presentazione dell'istanza di deposito del bilancio d'esercizio, ai sensi degli articoli, 38, comma 3-bis DPR 445/2000 e 22, comma 3 del D.Lgs. n. 82/2005 dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico, e la presente nota integrativa in formato PDF/A, composta di n. 19 pagine numerate da 1 a 19, sono conformi ai corrispondenti documenti originali da cui sono tratti.

Imposta di bollo assolta in entrata in modo virtuale ai sensi del D.M. 17/05/2002 n. 127 tramite autorizzazione della CCIAA di Siena n. 3230 del 19.10.2001.

Allegati

MOVIMENTI DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

Tabella allegata
MOVIMENTI DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO
art. 2427 n.7 bis C.c.

Patrimonio netto	Capitale sociale	Riserva da rivalutazioni	Riserva legale	Riserve statutarie	Altre riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Risultato dell'esercizio	Totale
Patrimonio netto al 31 dicembre 2010	10.000	0	18	0	347	0	236	10.601
<i>Variazioni dell'esercizio 2011</i>	0		12		223	0	-236	0
Risultato dell'esercizio 2011	0	0	0	0	0	0	1.635	1.635
Patrimonio netto al 31 dicembre 2011	10.000	0	30	0	570	0	1.635	12.235
<i>Variazioni dell'esercizio 2012</i>	0		82		1.553	0	-1.635	0
Risultato dell'esercizio 2012	0	0	0	0	0	0	-3.267	-3.267
Patrimonio netto al 31 dicembre 2012	10.000	0	112	0	2.123	0	-3.267	8.968
<i>Variazioni dell'esercizio 2013</i>	0				0	-3.267	3.267	0
Risultato dell'esercizio 2013	0	0	0	0	0	0	300	300
Patrimonio netto al 31 dicembre 2013	10.000	0	112	0	2.123	-3.267	300	9.268
Possibilità di utilizzazione			B		B			
Quota disponibile		0	112	0	2.123	0		0

LEGENDA

Possibilità di utilizzazione:

A per aumento di capitale

B per copertura perdite

C per distribuzione ai soci