

SEGEN S.P.A.**Bilancio al 31-12-2015**

DATI ANAGRAFICI	
Sede in	CIVITELLA ROVETO
Codice Fiscale	01364860666
Numero Rea	L'AQUILA 85726
P.I.	01364860666
Capitale Sociale Euro	199.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	SEGEN HOLDING SRL
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		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	1.068.873	1.025.646
Ammortamenti	937.088	869.015
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	131.785	156.631
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	5.776.328	5.663.094
Ammortamenti	5.198.505	4.919.141
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	577.823	743.953
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	13.740	13.740
Totale immobilizzazioni finanziarie	13.740	13.740
Totale immobilizzazioni (B)	723.348	914.324
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.807.276	2.501.390
esigibili oltre l'esercizio successivo	35.271	95.771
Totale crediti	2.842.547	2.597.161
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	38.849	430
Totale attivo circolante (C)	2.881.396	2.597.591
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	66.639	53.855
Totale attivo	3.671.383	3.565.770
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	199.000	199.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	9.900	9.900
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	5.374	5.234
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	171	171
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	(3)	2
Totale altre riserve	168	173
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(6.499)	(9.157)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.216	2.798
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	3.216	2.798
Totale patrimonio netto	211.159	207.948
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	41.540	13.680
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	507.595	504.490
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.873.217	2.762.457
esigibili oltre l'esercizio successivo	37.674	76.602
Totale debiti	2.910.891	2.839.059
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	198	593
Totale passivo	3.671.383	3.565.770

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	291.607	98.367
Totale beni di terzi presso l'impresa	291.607	98.367
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	291.607	98.367

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.374.646	4.273.413
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	6.277	18.602
Totale altri ricavi e proventi	6.277	18.602
Totale valore della produzione	4.380.923	4.292.015
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.475.466	1.410.281
7) per servizi	821.697	668.596
8) per godimento di beni di terzi	99.007	269.884
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.041.557	900.198
b) oneri sociali	347.439	319.286
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	81.985	79.459
c) trattamento di fine rapporto	75.585	78.229
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	6.400	1.230
Totale costi per il personale	1.470.981	1.298.943
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	347.436	448.655
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	68.073	90.427
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	279.363	358.228
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	11.542	11.070
Totale ammortamenti e svalutazioni	358.978	459.725
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	28.371	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	35.735	64.690
Totale costi della produzione	4.290.235	4.172.119
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	90.688	119.896
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	25.579	32.964
Totale proventi diversi dai precedenti	25.579	32.964
Totale altri proventi finanziari	25.579	32.964
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	69.164	72.298
Totale interessi e altri oneri finanziari	69.164	72.298
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(43.585)	(39.334)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	2.000
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	2.000
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	(2.000)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	31.835	0
Totale proventi	31.835	0
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	25.283	0
Totale oneri	25.283	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	6.552	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	53.655	78.562
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	54.907	82.138
imposte differite	(511)	(4.834)

imposte anticipate	3.957	1.540
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	50.439	75.764
23) Utile (perdita) dell'esercizio	3.216	2.798

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

SEGEN S.P.A.

Sede in CIVITELLA ROVETO - DEI SANTI, 40

Capitale Sociale versato Euro 199.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di L'AQUILA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01364860666

Partita IVA: 01364860666 - N. Rea: 85726

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2015 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, primo comma c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Inoltre, non essendoci le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma- ad eccezione dell'ammortamento dell'attrezzatura porta a porta- e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

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

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

Criteri di redazione

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

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione, ad eccezione dell'ammortamento del cespite-attrezzatura porta a porta-, adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

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

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene, con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

I costi sostenuti sui beni esistenti per le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 e 45, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e/o ripristino della capacità produttiva o della vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 37 e 38, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

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

Tutti i cespiti sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni. L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.53. I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par. 66 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione. Detta revisione ha comportato l'utilizzo di un maggior coefficiente di ammortamento per il cespite-Attrezzatura porta a porta-.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 73 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 10%

Attrezzature industriali e commerciali: 20%

Altri beni:

- mobili e arredi: 20%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autocarri: 20%

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni immobilizzate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

Crediti

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

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura del generico rischio relativo ai crediti.

I crediti non più esigibili sono stati eliminati con contabilizzazione della relativa perdita.

Crediti tributari e crediti per imposte anticipate

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

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

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

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

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

In conformità con l'OIC 31 par. 16, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale economica a cui si riferisce l'operazione.

Fondi per imposte, anche differite

Accoglie le passività per imposte differite determinate in base alle differenze temporanee imponibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Con riferimento alle riserve che sarebbero oggetto di tassazione in caso di distribuzione, le imposte differite non sono state calcolate, in quanto sussistono fondati motivi per far ritenere che non saranno utilizzate con modalità tali da far sorgere presupposti di tassabilità.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Il numero dei dipendenti a tempo indeterminato alla data del 31.12.2015 è pari a n° 35.

Debiti

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

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

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio.

Impegni, garanzie e beni di terzi

Sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile.

Gli impegni per beni di terzi sono rilevati al valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

Costi e ricavi

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

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, punto 22 del Codice Civile, con riferimento agli effetti sul 'patrimonio netto' e sul 'risultato d'esercizio':

Operazioni di locazione finanziaria (locatario) - effetto sul patrimonio netto

	Importo
a.1) Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	650.024
relativi fondi ammortamento	585.021
a.2) Beni acquistati in leasing finanziario nel corso dell'esercizio	251.844
a.3) Beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio	5.551
a.4) Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio	90.186
a.5) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	0
a.6) Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio	806.131
relativi fondi ammortamento	675.207
b.1) Maggiore/minor valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio	0
Totale (a.6+b.1)	806.131
c.1) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	126.187
di cui scadenti nell'esercizio successivo	115.578
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	10.609
di cui scadenti oltre i 5 anni	0
c.2) Debiti impliciti sorti nell'esercizio	266.999
c.3) Rimborso delle quote capitale e riscatti nel corso dell'esercizio	86.078
c.4) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio	307.108
di cui scadenti nell'esercizio successivo	93.471
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	213.637
di cui scadenti oltre i 5 anni	0
d) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a.6+b.1-c.4)	499.023
e) Effetto fiscale	160.284

	Importo
f) Effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (d-e)	338.739

Operazioni di locazione finanziaria (locatario) - effetto sul risultato d'esercizio

	Importo
a.1) Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario	80.528
a.2) Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	12.230
a.3) Rilevazione di quote di ammortamento su contratti in essere	35.232
a.4) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	0
a) Effetto sul risultato prima delle imposte (minori/maggiori costi)	33.066
b) Rilevazione dell'effetto fiscale	28.749
c) Effetto netto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario rispetto al metodo patrimoniale adottato (a-b)	4.317

Immobilizzazioni finanziarie

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate

Non ci sono partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Non ci sono partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata nella società.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

Elenco delle partecipazioni in imprese collegate

Non ci sono partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Non ci sono crediti immobilizzati per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

Non ci sono crediti immobilizzati derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile:

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni Finanziarie - Valore

Altre partecipazioni

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Aciam spa	373	373
Gal srl	13.367	13.367
Totale	13.740	13.740

Attivo circolante

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante -

Crediti

vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti

CREDITI	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto	Valore nominale
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	22.612	0	2.450.075	2.427.463
Verso Clienti - esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0	0
Verso Controllate - esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0	0
Verso Controllate - esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0	0
Verso Collegate - esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0	0
Verso Collegate - esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0	0
Verso Controllanti - esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	311	311
Verso Controllanti - esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0	0
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	262.608	262.608
Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	32.977	32.977
Imposte anticipate - esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0	0
Imposte anticipate - esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0	0
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	94.282	94.282
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	2.294	2.294
Totali	22.612	0	2.842.547	2.819.935

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazione dei crediti

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle variazioni dei crediti rispetto all'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.470.436	(20.361)	2.450.075	2.450.075	0
Crediti verso imprese controllate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritte nell'attivo circolante	0	311	311	311	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	91.705	203.880	295.585	262.608	32.977
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	35.020	61.556	96.576	94.282	2.294
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.597.161	245.386	2.842.547	2.807.276	35.271

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	2.842.547
Totale	2.842.547

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 38.849 (€ 430 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	407	38.335	38.742
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	23	84	107
Totale disponibilità liquide	430	38.419	38.849

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €66.639 (€53.855 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	0	0	0
Altri risconti attivi	53.855	12.784	66.639
Totale ratei e risconti attivi	53.855	12.784	66.639

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0		
Crediti immobilizzati	0	0	0	0	0
Rimanenze	0	0	0		
Crediti iscritti nell'attivo circolante	2.597.161	245.386	2.842.547	2.807.276	35.271
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0		
Disponibilità liquide	430	38.419	38.849		
Ratei e risconti attivi	53.855	12.784	66.639		

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 211.159 (€ 207.948 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	199.000	0	0	0	0	0		199.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	9.900	0	0	0	0	0		9.900
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	5.234	0	140	0	0	0		5.374
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	171	0	0	0	0	0		171
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-	-	-		0
Riserva non 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	2	0	0	0	0	(5)		(3)
Totale altre riserve	173	0	0	0	0	(5)		168

	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		
Utili (perdite) portati a nuovo	(9.157)	0	2.658	0	0	0		(6.499)
Utile (perdita) dell'esercizio	2.798	0	(2.798)	-	-	-	3.216	3.216
Totale patrimonio netto	207.948	0	0	0	0	(5)	3.216	211.159

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	199.000	conferimento		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	9.900	apporto	A,B	0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	5.374	utile	A,B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	171	utile	A,B,C	171	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	(3)			0	0	0
Totale altre riserve	168			171	0	0
Utili portati a nuovo	0	perdita		0	0	0
Totale	214.442			171	0	0
Residua quota distribuibile				171		

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €41.540 (€13.680 nel precedente esercizio).

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

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	13.680
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	27.860
Totale variazioni	27.860
Valore di fine esercizio	41.540

Per quanto concerne le informazioni relative alle movimentazioni del "Fondo per imposte differite", si rimanda alla sezione "Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate".

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €507.595 (€504.490 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	504.490
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	75.585
Utilizzo nell'esercizio	72.480
Totale variazioni	3.105
Valore di fine esercizio	507.595

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €2.910.891 (€2.839.059 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	766.808	558.517	-208.291
Debiti verso fornitori	1.294.855	1.632.186	337.331
Debiti verso controllanti	0	23.218	23.218
Debiti tributari	564.999	393.126	-171.873
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	70.878	85.803	14.925
Altri debiti	141.519	218.041	76.522
Totali	2.839.059	2.910.891	71.832

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	766.808	(208.291)	558.517	520.843	37.674	0
Debiti verso fornitori	1.294.855	337.331	1.632.186	1.632.186	0	0
Debiti verso controllanti	0	23.218	23.218	23.218	0	0
Debiti tributari	564.999	(171.873)	393.126	393.126	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	70.878	14.925	85.803	85.803	0	0
Altri debiti	141.519	76.522	218.041	218.041	0	0
Totale debiti	2.839.059	71.832	2.910.891	2.873.217	37.674	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale debiti
ITALIA	2.910.891
Totale	2.910.891

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	2.910.891	2.910.891

Finanziamenti effettuati da soci della società

Finanziamenti effettuati dai soci

Non ci sono finanziamenti effettuati dai soci della società, ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile.

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 198 (€ 593 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	593	(395)	198
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	593	(395)	198

Informazioni sulle altre voci del passivo

Altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	2.839.059	71.832	2.910.891	2.873.217	37.674
Ratei e risconti passivi	593	(395)	198		

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

Valore della produzione

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono pari ad €. 4.374.646 (€ 4.273.413 nel precedente esercizio), con un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 101.233.

Costi della produzione

I costi della produzione sono pari ad €. 4.290.235 (€ 4.172.119 nel precedente esercizio), con un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 118.116.

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazione

Non ci sono proventi da partecipazione:

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	1.031	-511	0	0
IRAP	53.876	0	3.957	0
Totali	54.907	-511	3.957	0

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

Le tabelle sottostanti, distintamente per l'Ires e l'irap, riepilogano i movimenti dell'esercizio, derivanti dagli incrementi per le differenze temporanee sorte nell'anno e dai decrementi per le differenze temporanee riversate delle voci "Fondo per imposte differite" e "Crediti per imposte anticipate".

	IRES	IRAP	TOTALE
1. Importo iniziale	4.468	0	4.468
2. Aumenti			
2.1. Imposte differite sorte nell'esercizio	2.741	0	2.741
2.2. Altri aumenti	0	0	0
3. Diminuzioni			
3.1. Imposte differite annullate nell'esercizio	3.252	0	3.252
3.2. Altre diminuzioni	0	0	0
4. Importo finale	3.957	0	3.957

	IRES	IRES	IRAP	
Descrizione	da diff. tempor.	da perdite fiscali	da diff. tempor.	TOTALE
1. Importo iniziale	0	0	0	0
2. Aumenti				
2.1. Imposte anticipate sorte nell'esercizio	0		0	0
2.2. Altri aumenti	4	3.953	0	3.957
3. Diminuzioni				
3.1. Imposte anticipate annullate nell'esercizio	0		0	0
3.2. Altre diminuzioni	0	0	0	0
4. Importo finale	4	3.953	0	3.957

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta a direzione o coordinamento da parte della società SEGEN HOLDING S.R.L..

Compensi revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al Collegio sindacale e al revisore legale ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis del Codice Civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	11.833
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	11.833

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2015 e di voler destinare il risultato d'esercizio come segue:

- 5% a riserva legale;
- la parte rimanente a copertura delle perdite pregresse.

Nota Integrativa parte finale

Per il Consiglio di Amministrazione

CAPONE FERNANDO