Reg. Imp. 01890850439
Rea.190198

PAOLO RICCI SERVIZI SRL

Società unipersonale
Società soggetta a direzione e coordinamento di A.S.P. PAOLO RICCI

Sede in VIA LUIGI EINAUDI,144 - 62012 CIVITANOVA MARCHE (MC)
Capitale sociale Euro 10.000,00 i.v.

Verbale assemblea ordinaria

L'anno 2017 il giorno 29 del mese di maggio alle ore 10.00, presso la sede della società in Civitanova Marche (MC) Via Luigi Einaudi n. 144 si è tenuta l'assemblea generale ordinaria convocata dalla società PAOLO RICCI SERVIZI SRL per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Bilancio dell'esercizio sociale chiuso il 31/12/2016: deliberazioni inerenti e conseguenti.

Nel luogo e all'ora indicata risultano fisicamente presenti la Sig.ra Mazzaferro Maria Pia, Amministratore unico,

nonché il Signor Andrenacci Sergio, in rappresentanza dell'Ente socio che detiene l'intero capitale sociale.

A sensi dello Statuto assume la presidenza la Sig.ra Mazzaferro Maria Pia, Amministratore Unico.

I presenti chiamano a fungere da segretario la Dott.ssa Patrizia Zallocco, che accetta.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea in prima convocazione è andata deserta e che la presente deve ritenersi valida essendo presenti l'Amministratore Unico e l'unico socio in rappresentanza dell'intero Capitale sociale ed essendo l'assemblea stata convocata nei modi e nei termini previsti dallo Statuto.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all'ordine del giorno.

Ottenuto il consenso alla trattazione dell'argomento, il Presidente dichiara la seduta atta a deliberare.

Il Presidente chiede ai partecipanti la comunicazione dell'esistenza di situazioni impeditive del diritto di voto e nessuno interviene.

Con riferimento al primo punto all'ordine del giorno, il Presidente distribuisce ai presenti copia della bozza di Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2016.

Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, risponde il Presidente fornendo i chiarimenti richiesti. Dopo ampia discussione, il Presidente mette ai voti l'argomento al primo punto all'ordine del giorno.

Al termine della discussione, l'assemblea all'unanimità dei presenti

delibera

- di approvare il Bilancio dell'esercizio sociale chiuso il 31/12/2016, così come predisposto dall' Amministratore Unico, che evidenzia un risultato positivo di Euro 390;

- di approvare la proposta dell'Amministratore unico circa la destinazione del risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2016	**Euro**	**390**
5% a riserva legale	Euro	20
A riserva straordinaria	Euro	370

- di conferire ampia delega all'Amministratore unico, per tutti gli adempimenti di legge connessi.

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 10.45, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Segretario
Zallocco Patrizia

Il Presidente
Mazzaferro Maria Pia

PAOLO RICCI SERVIZI SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	62012 CIVITANOVA MARCHE (MC) VIA LUIGI EINAUDI,144
Codice Fiscale	01890850439
Numero Rea	MC 190198
P.I.	01890850439
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	SERVIZI DI ASILI NIDO; ASSISTENZA DIURNA PER MINORI DISABILI (889100)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	A.S.P. PAOLO RICCI
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	3.147	1.383
II - Immobilizzazioni materiali	1.337	603
Totale immobilizzazioni (B)	4.484	1.986
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.104.430	318.324
Totale crediti	2.104.430	318.324
IV - Disponibilità liquide	508.303	198.253
Totale attivo circolante (C)	2.612.733	516.577
D) Ratei e risconti	255	300
Totale attivo	2.617.472	518.863
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	13	-
VI - Altre riserve	250 (1)	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	390	263
Totale patrimonio netto	10.653	10.264
B) Fondi per rischi e oneri	7.097	7.097
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	92.307	7.522
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.203.707	422.247
Totale debiti	2.203.707	422.247
E) Ratei e risconti	303.708	71.733
Totale passivo	2.617.472	518.863

(1)

Altre riserve	31/12/2016	31/12/2015
Riserva straordinaria	249	
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.796.365	313.500
5) altri ricavi e proventi		
altri	22	1
Totale altri ricavi e proventi	22	1
Totale valore della produzione	3.796.387	313.501
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	114.372	11.942
7) per servizi	2.021.322	123.039
8) per godimento di beni di terzi	1.425	1.420
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.395.817	117.807
b) oneri sociali	148.209	30.321
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	96.791	8.034
c) trattamento di fine rapporto	96.791	8.034
Totale costi per il personale	1.640.817	156.162
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.796	413
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	873	346
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	923	67
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.796	413
12) accantonamenti per rischi	-	7.097
14) oneri diversi di gestione	2.518	732
Totale costi della produzione	3.782.250	300.805
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	14.137	12.696
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	68	25
Totale proventi diversi dai precedenti	68	25
Totale altri proventi finanziari	68	25
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	41	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	41	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	27	25
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	14.164	12.721
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	13.774	12.458
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	13.774	12.458
21) Utile (perdita) dell'esercizio	390	263

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,
il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 390 che si propone di destinare alla riserva legale come per legge e alla riserva straordinaria per la restante parte.

Attività svolte

La Paolo Ricci servizi srl è una società a totale partecipazione pubblica che opera nel settore dei servizi alla persona, nello specifico servizi riabilitativi, socio sanitari e servizi educativi e formativi per l'infanzia e per la famiglia, tramite l'affidamento in house da parte dall'Azienda pubblica di servizi alla persona "A.s.p. Paolo Ricci".

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo nel corso dell'esercizio.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.
L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.
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).
In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.
La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

La società si è avvalsa della facoltà di valutare i crediti, i debiti e i titoli senza applicare il criterio di valutazione del costo ammortizzato e l'attualizzazione, così come previsto dai relativi principi contabili nazionali di riferimento OIC.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Il capitale sociale risulta interamente versato.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.383	670	2.053
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	67	67
Valore di bilancio	1.383	603	1.986
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	2.637	1.657	4.294
Ammortamento dell'esercizio	873	923	1.796
Totale variazioni	1.764	734	2.498
Valore di fine esercizio			
Costo	3.147	2.327	5.474
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	990	990
Valore di bilancio	3.147	1.337	4.484

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione o di produzione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.
I costi di impianto e ampliamento, nei quali sono iscritte esclusivamente le spese di costituzione della società, sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.
Il software risulta ammortizzato con un'aliquota del 20%.
Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
3.147	1.383	1.764

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12 /2015	Incrementi esercizio	Di cui per oneri capitalizzati	Rivalutazione	Svalutazioni	Riclassifiche	Altre variazioni	Amm.to esercizio	Altri decrementi d'esercizio	Valore 31/12 /2016
Impianto e ampliamento sviluppo	1.383							346		1.037
Diritti brevetti industriali e dir.util. opere ingegno		2.637						527		2.110
Concessioni, licenze, marchi										
Avviamento										
Immobilizzazioni in corso e acconti										
Altre										
Arrotondamento										
	1.383	**2.637**						**873**		**3.147**

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.
Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio si è ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:
- Macchine d'ufficio elettroniche: 20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.
Le immobilizzazioni materiali non sono state rivalutate in base a leggi speciali, generali o di settore. Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.337	603	734

	Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio	
Costo	670
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	67
Svalutazioni	
Valore di bilancio	603
Variazione nell'esercizio	
Incrementi per acquisizioni	1.657
Riclassifiche (del valore di bilancio)	

Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	
Ammortamento dell'esercizio	923
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	
Altre variazioni	
Totale variazioni	734
Valore di fine esercizio	
Costo	2.327
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	990
Svalutazioni	
Valore di bilancio	1.337

Immobilizzazioni finanziarie

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	0	-

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.104.430	318.324	1.786.106

La rilevazione dei crediti è effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	313.500	1.782.867	2.096.367	2.096.367
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.824	3.239	8.063	8.063
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	318.324	1.786.106	2.104.430	2.104.430

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.096.367	2.096.367
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.063	8.063
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.104.430	2.104.430

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	0	-

Disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
508.303	198.253	310.050

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Depositi bancari e postali	508.060	198.218
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	243	35
Arrotondamento		
Totale	**508.303**	**198.253**

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
255	300	(45)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-*bis*, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
10.653	10.264	389

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	-	13	-		13
Altre riserve					
Riserva straordinaria	-	249	-		249
Varie altre riserve	1	-	-		1
Totale altre riserve	1	249	-		250
Utile (perdita) dell'esercizio	263	-	263	390	390
Totale patrimonio netto	10.264	262	263	390	10.653

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti.

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000	B	10.000
Riserva legale	13	A,B	13
Altre riserve			
Riserva straordinaria	249	A,B,C,D	249
Varie altre riserve	1		-
Totale altre riserve	250		249

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Totale	10.263		10.262
Quota non distribuibile			10.013
Residua quota distribuibile			249

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	1	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
7.097	7.097	-

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano de terminabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.
Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
92.307	7.522	84.785

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	7.522
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	84.785
Totale variazioni	84.785
Valore di fine esercizio	92.307

Debiti

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.203.707	422.247	1.781.460

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

La società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione, come previsto dal principio contabile OIC 19.

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui per ipoteche	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Obbligazioni							
Obbligazioni convertibili							
Debiti verso soci per finanziamenti	300.000			300.000			
Debiti verso banche							
Debiti verso altri finanziatori							
Acconti							
Debiti verso fornitori	1.707.942			1.707.942			
Debiti costituiti da titoli di credito							
Debiti verso imprese controllate							
Debiti verso imprese collegate							
Debiti verso controllanti							

Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Debiti tributari	36.980	36.980
Debiti verso istituti di previdenza	52.182	52.182
Altri debiti	106.603	106.603
Totale	**2.203.707**	**2.203.707**

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nella voce "debiti tributari" sono iscritti:

- debiti per imposta IRAP pari a Euro 5.707 al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 6.977
- debiti per ritenute su redd. di lav. dip. pari a Euro 29.182
- debiti per ritenute su redd. di lav. aut. per Euro 2.091

Nella voce "Altri debiti" sono iscritti:
- debiti verso il personale per retribuzioni da pagare per Euro 104.065
- debiti verso fondi di previdenza complementare per Euro 2.538

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	2.203.707	2.203.707

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	300.000	300.000
Debiti verso fornitori	1.707.942	1.707.942
Debiti tributari	36.980	36.980
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	52.182	52.182
Altri debiti	106.603	106.603
Totale debiti	2.203.707	2.203.707

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
303.708	71.733	231.975

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
3.796.387	313.501	3.482.886

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	3.796.365	313.500	3.482.865
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	22	1	21
Totale	**3.796.387**	**313.501**	**3.482.886**

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

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

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	3.796.365
Totale	3.796.365

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	3.796.365
Totale	3.796.365

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
27	25	2

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	68	25	43
(Interessi e altri oneri finanziari)	(41)		(41)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	**27**	**25**	**2**

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

Imposte sul reddito

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.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
13.774	12.458	1.316

Imposte	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Imposte correnti:	13.774	12.458	1.316
IRES	1.090	5.481	(4.391)
IRAP	12.684	6.977	5.707
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	13.774	**12.458**	**1.316**

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere fiscale risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	14.164	

Onere fiscale teorico (27,50%)		3.895
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	-	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	-	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:	-	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi:		
var. in aumento	2.519	
var. in diminuzione	(12.707)	
ded. ace	(12)	
Imponibile fiscale	**3.964**	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		**1.090**

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	1.654.954	
Costi non rilevanti ai fini IRAP:		
Costi, compens, utili di cui art. 11 d.lgs. 446	38.638	
altri costi non rilevanti	268	
ded. irap	(1.425.697)	
Imponibile Irap	**268.163**	
IRAP corrente per l'esercizio (4,73%)		**12.684**

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 14 C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non sono state iscritte né imposte anticipate né differite in quanto le differenze tra reddito civilistico e imponibile fiscale sono di carattere definitivo, tali cioè da non determinare alcuna anticipazione o differimento di imposta.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)_

L'organico medio aziendale ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	56	38	18
Operai	29	20	9
Altri			
	85	**58**	**27**

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore dei servizi socio assistenziali ANASTE.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La Vostra società è soggetta a direzione e coordinamento da parte della A.S.P. PAOLO RICCI.
Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali (secondo il criterio della competenza economica) dell'ultimo bilancio approvato del suddetto Ente che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-*bis*, quarto comma, C.c.)

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	25/06/2015	30/05/2014
B) Immobilizzazioni	3.521.629	3.589.649
C) Attivo circolante	2.826.402	2.530.929
D) Ratei e risconti attivi	66.939	6.878
Totale attivo	6.414.970	6.127.456
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	5.687.861	5.360.922
Totale patrimonio netto	5.687.861	5.360.922
B) Fondi per rischi e oneri	108.534	72.420
D) Debiti	366.655	426.096
E) Ratei e risconti passivi	251.919	268.018
Totale passivo	6.414.970	6.127.456

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	25/06/2015	30/05/2014
A) Valore della produzione	4.958.995	4.888.610
B) Costi della produzione	1.490.570	1.443.718
C) Proventi e oneri finanziari	1.201	4.962
Imposte sul reddito dell'esercizio	193.842	189.434
Utile (perdita) dell'esercizio	3.273.382	3.250.496

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2016	**Euro**	**390**
riserva legale		20
riserva straordinaria	Euro	370

Nota integrativa, parte finale

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società ha posto in essere operazioni con parti correlate a normali condizioni di mercato.

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.

Civitanova Marche, lì 31/03/2017

L'Amministratore Unico
Maria Pia Mazzaferro