

IGEA SRL

Sede in 47814 BELLARIA-IGEA MARINA (RN) PIAZZA DEL POPOLO N.1

Codice Fiscale 91083610401 - Numero Rea RN- 289870

P.I.: 03380170401

Capitale Sociale Euro 100.000 i.v.

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	87.560	87.560
Ammortamenti	56.986	52.879
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	30.574	34.681
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	113.323	113.323
Ammortamenti	92.857	86.607
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	20.466	26.716
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	5.164	5.164
Totale immobilizzazioni finanziarie	5.164	5.164
Totale immobilizzazioni (B)	56.204	66.561
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	186.212	196.675
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	82.655	97.736
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	82.655	97.736
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	153.880	101.999
Totale attivo circolante (C)	422.747	396.410
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	3.314	3.266
Totale attivo	482.265	466.237
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	17.952	15.801
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0

Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	53.728	43.020
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	53.728	43.020
Totale patrimonio netto	171.680	158.821
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	66.267	57.426
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	232.763	239.353
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti	232.763	239.353
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	11.555	10.637
Totale passivo	482.265	466.237

Conti Ordine

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

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.205.891	1.199.966
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
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	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	360	740
Totale altri ricavi e proventi	360	740
Totale valore della produzione	1.206.251	1.200.706
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	794.352	816.974
7) per servizi	92.426	91.903
8) per godimento di beni di terzi	28.990	29.008
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	142.422	142.351
b) oneri sociali	44.335	43.685
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	-	-
c) trattamento di fine rapporto	9.250	9.259
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	196.007	195.295
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.106	4.107
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.250	5.883
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	10.356	9.990
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.463	(9.530)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	2.016	2.702
Totale costi della produzione	1.134.610	1.136.342
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	71.641	64.364
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		
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	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	1.331	1.712
Totale proventi diversi dai precedenti	1.331	1.712
Totale altri proventi finanziari	1.331	1.712
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	1	9
Totale interessi e altri oneri finanziari	1	9
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.330	1.703
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	8.540	2.622
Totale proventi	8.540	2.622
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	336	35
Totale oneri	336	35
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	8.204	2.587
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	81.175	68.654
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	27.447	25.634
imposte differite	0	0

imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	27.447	25.634
23) Utile (perdita) dell'esercizio	53.728	43.020

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

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 53.728.

Attività svolte

La società ha per oggetto principale la gestione della farmacia afferente la sede farmaceutica n. 4 del Comune di Bellaria Igea Marina e in questo contesto svolge l'attività di distribuzione e preparazione di prodotti del settore farmaceutico e sanitario.

Criteri di formazione

Il bilancio sottopostoVi è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma.

Criteri di valutazione

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

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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).

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 valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

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

Nota Integrativa Attivo**Immobilizzazioni immateriali****Immobilizzazioni***Immateriali*

Le migliorie su beni di terzi sono iscritte al costo storico di acquisizione e vengono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
30.574	34.681	(4.107)

Immobilizzazioni materiali**Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

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.

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 che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

impianti e macchinari:

- impianti allarme	30%
attrezzature industriali e commerciali:	
- macchine app.attrezz.vari	15%
altri beni:	
- macchine elettroniche d'ufficio	20%
- mobili e arredi d'ufficio	15%

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
20.466	26.716	(6.250)

II. Immobilizzazioni materiali***Immobilizzazioni finanziarie***

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
5.164	5.164	

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Valore di inizio esercizio							
Costo	-	-	-	5.164	5.164	-	-
Valore di bilancio	0	0	0	5.164	5.164	0	0
Variazioni nell'esercizio							
Valore di fine esercizio							
Costo	-	-	-	5.164	5.164	-	-
Valore di bilancio	0	0	0	5.164	5.164	0	0

Partecipazioni

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per valore superiori al loro fair value.

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	5.164

Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese

	Valore contabile
Totale	5.164

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze magazzino

Le rimanenze sono iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo medio ponderato.

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
186.212	196.675	(10.463)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	196.675	(10.463)	186.212
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	-	0
Lavori in corso su ordinazione	0	-	0
Prodotti finiti e merci	0	-	0
Acconti (versati)	0	-	0
Totale rimanenze	196.675	(10.463)	186.212

Attivo circolante: crediti

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
82.655	97.736	(15.081)

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	77.881			77.881	
Verso imprese controllate					
Verso imprese collegate					
Verso controllanti					
Per crediti tributari	1.244			1.244	
Per imposte anticipate					
Verso altri	3.530			3.530	
Arrotondamento					
	82.655			82.655	

Tra i crediti verso clienti è compreso per Euro 53.844 l'importo dei crediti vantati verso l'Ausl.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	80.124	(2.243)	77.881
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	760	484	1.244
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	16.852	(13.322)	3.530
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	97.736	(15.081)	82.655

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2014 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Totale	
	Italia	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	77.881	77.881
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.244	1.244
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.530	3.530
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	82.655	82.655

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
153.880	101.999	51.881

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013
Depositi bancari e postali	141.338	89.096
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	12.542	12.903
Arrotondamento		
	153.880	101.999

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 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
3.314	3.266	48

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.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	-	0
Crediti immobilizzati	0	-	0
Rimanenze	196.675	(10.463)	186.212
Crediti iscritti nell'attivo circolante	97.736	(15.081)	82.655
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	-	0
Disponibilità liquide	101.999	51.881	153.880
Ratei e risconti attivi	3.266	48	3.314

Oneri finanziari capitalizzati**Rimanenze**

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo (articolo 2427, primo comma, n. 8, C.c.).

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto***Patrimonio netto*****A) Patrimonio netto**

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

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
171.680	158.821	12.859

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	100.000	-			100.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-			0
Riserve di rivalutazione	0	-			0
Riserva legale	15.801	2.151			17.952
Riserve statutarie	0	-			0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-			0
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	0	-			0
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	0	-			0
Totale altre riserve	0	-			0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-			0
Utile (perdita) dell'esercizio	43.020	10.708		53.728	53.728
Totale patrimonio netto	158.821	12.859		53.728	171.680

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	100.000	B	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	A, B, C	-
Riserve di rivalutazione	0	A, B	-
Riserva legale	17.952		17.952
Riserve statutarie	0	A, B	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0		-
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	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	0		-
Totale altre riserve	0	A, B, C	-
Utili (perdite) portati a nuovo	0	A, B, C	-
Totale	-		17.952
Residua quota distribuibile			17.952

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Fondo TFR

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.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
66.267	57.426	8.841

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	57.426
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	9.250
Utilizzo nell'esercizio	409
Totale variazioni	8.841
Valore di fine esercizio	66.267

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
232.763	239.353	(6.590)

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Debiti verso fornitori	189.702			189.702	
Debiti tributari	17.753			17.753	
Debiti verso istituti di previdenza	9.157			9.157	
Altri debiti	16.151			16.151	
	232.763			232.763	

I Debiti verso fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

Tra i debiti tributari sono compresi €uro 8.513 relativi a ritenute d'acconto operate su redditi di lavoro dipendente ed autonomo, €uro 7.758 relativi ad Iva ed €uro 1.379 relativi ad Ires.

La voce Altri debiti evidenzia principalmente il debito maturato nei confronti dei dipendenti e amministratori per mensilità e relativi contributi al 31/12/2014

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2014 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Totale	
	Italia	
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	189.702	189.702
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti tributari	17.753	17.753
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.157	9.157
Altri debiti	16.151	16.151
Debiti	232.763	232.763

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
11.555	10.637	918

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

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti ordine**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.

Nota Integrativa Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
1.206.251	1.200.706	5.545

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.205.891	1.199.966	5.925
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	360	740	(380)
	1.206.251	1.200.706	5.545

Valore della produzione**Riconoscimento ricavi**

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi 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
Altre	1.205.891
Totale	1.205.891

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività non è significativa.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
1.330	1.703	(373)

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	1.331	1.712	(381)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1)	(9)	8
	1.330	1.703	(373)

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate***Imposte 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 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
27.447	25.634	1.813

Imposte	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Imposte correnti:	27.447	25.634	1.813
IRES	19.553	17.602	1.951
IRAP	7.894	8.032	(138)
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	27.447	25.634	1.813

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota Integrativa Altre Informazioni***Categorie di azioni emesse dalla società***

Il capitale sociale è così suddiviso in quote:

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Comune di Bellaria Igea Marina	1	80.000
Dott. Stefano Carli	1	20.000
Totale	2	100.000

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

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.

Rendiconto finanziario

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria

Descrizione	esercizio 31/12/ 2014	esercizio 31/12/ 2013
A. Flusso finanziario della gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	53.728	43.020
Imposte sul reddito	27.447	25.634
Interessi passivi (interessi attivi)	(1.330)	(1.703)
(Dividendi)		
Plusvalenze da alienazioni incluse nella voce A5		
Plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5		
Minusvalenze da alienazioni incluse nella voce B14		
Minusvalenze da alienazioni		
Totale (plusvalenze) / minusvalenze derivanti da cessione relative a:		
di cui immobilizzazioni materiali		
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui mmobilizzazioni finanziarie		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	79.845	66.951
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita		
Accantonamenti ai fondi	9.250	9.259
Ammortamenti delle immobilizzazioni	10.356	9.991
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	19.606	19.250

Variazioni del capitale circolante netto

Decremento/(incremento) delle rimanenze	10.463	(196.675)
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	2.243	(80.124)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(1.694)	191.396
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(48)	(3.266)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	918	10.637
Altre variazioni del capitale circolante netto	11.870	25.485

3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	23.752	(52.547)
---	---------------	-----------------

Altre rettifiche

Interessi incassati/(pagati)	1.330	1.703
(Imposte sul reddito pagate)	(31.374)	(20.775)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(409)	48.167

4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	(30.453)	29.095
---	-----------------	---------------

FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	92.750	62.749
---	---------------	---------------

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento

Immobilizzazioni materiali	1	(32.600)
(Investimenti)	1	(32.600)

Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali	1	(38.788)
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti	1	(38.788)
Immobilizzazioni finanziarie		(5.164)
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		(5.164)
Immobilizzazioni finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	2	(76.552)

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi

Incremento (decremento) debiti a breve verso banche

Accensione finanziamenti

Rimborso finanziamenti

Mezzi propri

Aumento di capitale a pagamento 115.801

Cessione (acquisto) di azioni proprie

Dividendi (e acconti su dividendi) pagati (40.869)

FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(40.869)	115.801
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	51.883	101.998
Disponibilità liquide iniziali	101.998	
Disponibilità liquide finali	153.881	101.998
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	51.883	101.998

Nota Integrativa parte finale

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

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

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

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.

DESTINAZIONE DEL RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Signori Soci, nell'invitarVi ad approvare il bilancio così come presentato si propone all'assemblea di destinare l'utile dell'esercizio di Euro 53.728 come segue:

- quanto ad Euro 2.686 riserva legale, ai sensi di statuto;
- quanto ad Euro 51.042 da distribuire come dividendo ai soci.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci.

Bellaria Igea Marina, 26 marzo 2015

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(Nanni Enrico)