



MONTEFELTRO SERVIZI S.R.L.

Sede in NOVAFELTRIA - via PIAZZALE KENNEDY , 1

Capitale Sociale versato Euro 66.760,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di RIMINI

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01243730411

Partita IVA: 01243730411 - N. Rea: 311916

Società soggetta a direzione e coordinamento da parte del

Comune di Novafeltria (RN) Codice Fiscale: 00360640411

Bilancio al 31/12/2013

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2013	31/12/2012
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
Valore lordo	137.619	130.447
Ammortamenti	111.353	73.591
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	26.266	56.856
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
Valore lordo	641.541	657.230
Ammortamenti	407.171	370.847
Totale immobilizzazioni materiali (II)	234.370	286.383
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.887	2.034
Totale crediti	1.887	2.034
Altre immobilizzazioni finanziarie	3.127	3.127



Totale immobilizzazioni finanziarie (III) 5.014

Totale immobilizzazioni (B) 265.650 348.400

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I - Rimanenze

Totale rimanenze (I) 2.413 2.784

II - Crediti

Esigibili entro l'esercizio successivo 1.614.779 1.830.130

Esigibili oltre l'esercizio successivo 118.290 8.269

Totale crediti (II) 1.733.069 1.838.399

III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III) 0 0

IV - Disponibilità liquide

Totale disponibilità liquide (IV) 220.297 96.528

Totale attivo circolante (C) 1.955.779 1.937.711

D) RATEI E RISCONTI

Totale ratei e risconti (D) 58.710 78.062

TOTALE ATTIVO 2.280.139 2.364.173

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO 31/12/2013 31/12/2012

A) PATRIMONIO NETTO

I - Capitale 66.760 66.760

II - Riserva da soprapprezzo delle azioni 0 0

III - Riserve di rivalutazione 0 0

IV - Riserva legale 1.688 1.291

V - Riserve statutarie 0 0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio 0 0



VII - Altre riserve, distintamente indicate

Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	
Totale altre riserve (VII)	1	-2

VIII - Utili (perdite) portati a nuovo -10.041 -17.576

IX - Utile (perdita) dell'esercizio

Utile (perdita) dell'esercizio	2.304	7.931
Utile (perdita) residua	2.304	7.931

Totale patrimonio netto (A) 60.712 58.404

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Totale fondi per rischi e oneri (B) 5.389 5.389

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

180.044 183.037

D) DEBITI

Esigibili entro l'esercizio successivo	1.831.325	1.912.963
Esigibili oltre l'esercizio successivo	164.515	136.830

Totale debiti (D) 1.995.840 2.049.793

E) RATEI E RISCONTI

Totale ratei e risconti (E) 38.154 67.550

TOTALE PASSIVO 2.280.139 2.364.173

CONTI D'ORDINE

31/12/2013 31/12/2012

Beni di terzi presso l'impresa

Beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	36.565
Altro	603.220	603.220

Totale beni di terzi presso l'impresa 603.220 639.785

Impegni assunti dall'impresa

Totale impegni assunti dall'impresa 259.601 374.648

TOTALE CONTI D'ORDINE 862.821 1.014.433

CONTO ECONOMICO



31/12/2013

A) VALORE DELLA PRODUZIONE:

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.297.455	
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	69.150	48.860
Totale altri ricavi e proventi (5)	69.150	48.860
Totale valore della produzione (A)	2.366.605	2.550.185

B) COSTI DELLA PRODUZIONE:

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	233.922	254.760
7) per servizi	1.076.559	1.175.265
8) per godimento di beni di terzi	184.234	180.344
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	497.705	522.200
b) oneri sociali	155.339	170.288
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	39.567	47.168
c) Trattamento di fine rapporto	34.220	42.235
d) Trattamento di quiescenza e simili	545	518
e) Altri costi	4.802	4.415
Totale costi per il personale (9)	692.611	739.656
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	101.629	100.770
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	37.761	36.731
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	63.868	64.039
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.418	8.664
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	109.047	109.434
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	371	-498



14) Oneri diversi di gestione	44.453	
-------------------------------	--------	--

Totale costi della produzione (B)	2.341.197	2.491.001
--	------------------	------------------

Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	25.408	59.184
---	---------------	---------------

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:

16) altri proventi finanziari:

d) proventi diversi dai precedenti

altri	19	30
-------	----	----

Totale proventi diversi dai precedenti (d)	19	30
--	----	----

Totale altri proventi finanziari (16)	19	30
---------------------------------------	----	----

17) interessi e altri oneri finanziari

altri	13.332	12.926
-------	--------	--------

Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	13.332	12.926
--	--------	--------

Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-13.313	-12.896
--	----------------	----------------

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE.:

Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (D) (18-19)	0	0
--	----------	----------

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:

20) Proventi

Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	5
--	---	---

Altri	36.198	550
-------	--------	-----

Totale proventi (20)	36.198	555
----------------------	--------	-----

21) Oneri

Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	3	0
--	---	---

Altri	10.007	0
-------	--------	---

Totale oneri (21)	10.010	0
-------------------	--------	---

Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)	26.188	555
---	---------------	------------

Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	38.283	46.843
---	---------------	---------------

22) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate

Bilancio al 31/12/2013

MONTEFELTRO SERVIZI S.R.L.

MONTEFELTRO SERVIZI S.R.L.-C.F.P.IVA E NUMERO ISCR. REG. IMPRESE DI RIMINI: 01243730411- REA 311916
PIAZZALE KENNEDY N.1- 47863 NOVA FELTRIA (RN)

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE DEI SOCI



Imposte correnti	31.129
Imposte anticipate	-4.850
Totale imposte sul reddito dell'esercizio (22)	35.979

23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	2.304	7.931
---	--------------	--------------



MONTEFELTRO SERVIZI S.R.L.

Sede in NOVAFELTRIA - PIAZZALE KENNEDY, 1

Capitale Sociale versato Euro 66.760,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di RIMINI

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01243730411

Partita IVA: 01243730411 - N. Rea: 311916

Società soggetta a direzione e coordinamento da parte

del Comune di Novafeltria (RN) cod. fisc.00360640411

**Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2013
redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.**

Il bilancio chiuso al 31/12/2013, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 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, comma 1 c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Si evidenzia che la società ha per oggetto la gestione "in casa" di uno o più servizi pubblici locali, per l'affidamento diretto degli stessi o lo svolgimento in modo associato di questi tramite l'apporto strumentale della società, con regolazione e/o controllo espletato dalla Conferenza dei Sindaci, organismo di raccordo interistituzionale.

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 - bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 - bis del Codice Civile.

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



Lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti secondo gli schemi obbligatori previsti dal Codice Civile nella versione successiva alle modifiche apportate dal DLgs. 17 gennaio 2003 n. 6. Il Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2013 è redatto in unità di euro. Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

Conformemente al disposto dall'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 adottati rispetto al precedente esercizio.

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio ai sensi dell'art. 2427, punto 1 del Codice Civile, 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 o di produzione interna inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate a 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 ed i costi di ricerca sviluppo 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 e quindi la percentuale di ammortamento è pari al 20%.



Le spese di pubblicità vengono ammortizzate tenendo conto di un'utilità futura stimata in 3 anni quindi la percentuale di ammortamento adottata è pari al 33,33%.

La manutenzione straordinaria su beni di terzi (in riferimento a contratto di leasing stipulato 2012 ed avente durata 60 mesi) sostenuta nel 2012, viene ammortizzata tenendo conto della residua durata del contratto, al 20%.

Le altre immobilizzazioni immateriali, costituite da oneri pluriennali e modifiche statutarie, sono ammortizzate con un'aliquota pari al 20% tenendo conto di un'utilità futura stimata in 5 anni; quelle originatesi nei periodi 2011 e 2012, sono ammortizzate con un'aliquota pari al 33,33% tenendo conto di una utilità futura stimata in 3 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione e con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti effettuati.

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.

Sono state applicate le seguenti aliquote ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Impianti e macchinari: 7,5% - 9% - 15% - 19% - 25% - 30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%-20%

Altri beni:

- Costruzioni leggere: 10%
- Mezzi di trasporto interno: 20%
- Autocarri: 15%-20%
- Mobili e arredi: 12% - 15%
- Macchine ordinarie d'ufficio: 12% - 20%
- Macchine d'ufficio elettroniche: 12% - 20%
- Cellulari: 15% - 20%

Si precisa che non sono stati conteggiati ammortamenti sui beni alienati.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni in società acquisite a scopo d'investimento durevole sono valutate in base al costo



sostenuto per l'acquisizione, rettificato ove necessario, per effetto delle svalutazioni eseguite al fine di adeguarle alla loro manifesta perdita durevole di valore.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono esposti al valore di presunto realizzo.

Rimanenze

Le rimanenze di magazzino sono valutate al minor valore tra il costo d'acquisto e il valore di mercato.

Crediti

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

In merito ai crediti tributari, si precisa che la nostra società ha provveduto, nel corso dell'esercizio, alla presentazione dell'istanza IRAP prevista dal D.L. 201/2011 e sulla base del Provvedimento del Direttore dell'agenzia delle entrate n°. 2012/140973 del 17/12/2012 per effetto della quale emerge un credito IRES pari ad €. 36.198,00 iscritto tra i crediti tributari dell'attivo circolante con durata inferiore ai 12 mesi.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stati accantonati in misura da coprire adeguatamente le perdite ed i debiti determinabili in quanto a natura e certezza o probabilità dell'evento, ma non definiti in rapporto all'ammontare o alla data d'insorgenza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi che sono a disposizione.

Nel caso specifico la somma pari a euro 5.389 si riferisce:

- al residuo, ancora da liquidare, dell'originario importo di euro 39.000 relativo al furto di carne contenuta nelle celle frigorifere in conto deposito per euro 38.000 e al furto di una sega elettrica professionale del valore commerciale presunto di euro 1.000, subito dalla società in data 23/24 agosto 2007 presso il pubblico mattatoio sito in via dell'Industria n. 18, Campiano di Talamello come risulta da atto di querela-denuncia dell'11/09/2007 (ad integrazione del verbale di querela orale sporta dal sig. Paolo Ricci - dipendente, avanti ai carabinieri di Novafeltria (PU) in data 24/08/2007).

TFR

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.

L'accantonamento al fondo è influenzato dalla scelta operata da numero 7 dipendenti (per alcuni di loro la scelta è avvenuta in corso 2013) di destinare il proprio trattamento di fine rapporto maturato ai fondi di previdenza complementare. Il fondo TFR è pertanto costituito:

- in relazione ai dipendenti che hanno mantenuto all'interno dell'azienda il proprio TFR, con le quote maturate in ciascun periodo amministrativo, calcolate in base al disposto dell'art. 2120 c.c. e al contratto nazionale collettivo di lavoro vigente;
- mentre in relazione ai dipendenti che hanno destinato il TFR a specifiche forme pensionistiche, con le sole quote di rivalutazione ISTAT in riferimento al TFR maturato e al relativo accantonamento effettuato sino alla data dell'opzione.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Impegni, garanzie e rischi

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

Costi e ricavi

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

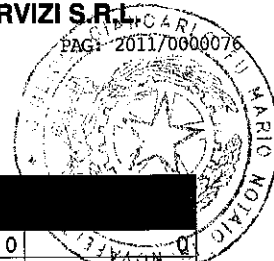
Movimenti delle immobilizzazioni

Nei seguenti prospetti vengono espone ai sensi dell'art. 2427, punto 2 del Codice Civile le movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali e materiali e finanziarie, evidenziandone distintamente per ciascuna categoria: il costo d'acquisto o di produzione, gli ammortamenti alla data di inizio dell'esercizio, le acquisizioni, le alienazioni ed il valore netto d'iscrizione in bilancio.

Si precisa che i beni immateriali e materiali non sono stati oggetto, né nel passato, né nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, di rivalutazioni o svalutazioni.

B) I. Immobilizzazioni Immateriali

Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	36.213	0	0	22.680	13.533
Concessioni, licenze, marchi e diritti sim	0	0	0	0	0
Altre	94.234	0	0	50.911	43.323



Costi di impianto e di ampliamento	1.172	0	0	0	0
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0	0	0	0	0
Concessioni, licenze, marchi e diritti sim	0	0	0	0	0
Altre	6.000	0	0	0	0

Costi di impianto e di ampliamento	234	0	0	234	938
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	7.067	0	0	29.747	6.466
Concessioni, licenze, marchi e diritti sim	0	0	0	0	0
Altre	30.461	0	0	81.372	18.862

B) II. Immobilizzazioni Materiali

Impianti e macchinari	126.558	0	0	70.585	55.973
Attrezzature industriali e commerciali	264.230	0	0	126.071	138.159
Altri beni	266.442	0	0	174.191	92.251

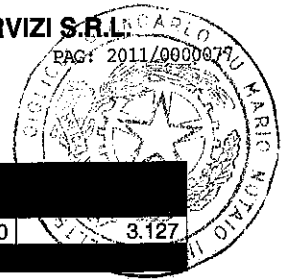
Impianti e macchinari	11.880	0	0	0	0
Attrezzature industriali e commerciali	4.773	3.150	0	0	0
Altri beni	72.800	101.992	0	0	0

Impianti e macchinari	9.151	0	0	79.736	58.702
Attrezzature industriali e commerciali	28.786	0	2.851	152.006	113.847
Altri beni	25.931	0	24.693	175.429	61.821

B) III. Immobilizzazioni Finanziarie

Partecipazioni in altre imprese	3.127	0	0	0	3.127
Depositi cauzionali	2.034	0	-147	0	1.887

Dettaglio partecipazioni possedute in altre imprese



Fidimpresa Marche Soc. Cooperativa	0	3.127	0	0	3.127
------------------------------------	---	-------	---	---	-------

Si evidenzia inoltre, il possesso di quota partecipazione nel Consorzio C.I.S.A. a. r. l. in liquidazione, ammontante ad euro 6.197,00, interamente svalutata nell'anno 2006 in quanto si erano apprezzate perdite durevoli di tale valore.

Ai sensi dell'art.2427, punto 5 del Codice Civile si evidenzia che la partecipazione suindicata si riferisce ad un'impresa collegata in quanto pari al 33% del capitale sociale.

Ai sensi dell'art. 2427, punto 3 bis del codice civile si evidenzia che la società non ha provveduto alla svalutazione delle immobilizzazioni nell'anno in corso.

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si evidenzia che non vi sono altre variazioni dell'attivo e del passivo.

Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 2.413 (€ 2.784 nel precedente esercizio).

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

Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.784	1.598	-1.186
Prodotti finiti e merci	0	815	815

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 1.733.069 (€ 1.838.399 nel precedente esercizio).

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

Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

Verso Clienti	1.544.477	11.072	0	1.533.405
---------------	-----------	--------	---	-----------



Tributari	43.194	0	0	43.194
Imposte anticipate	9.751	0	0	9.751
Verso Altri -	146.719	0	0	146.719

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Verso clienti	1.773.804	1.533.405	-240.399
Tributari	33.224	43.194	9.970
Imposte anticipate	14.601	9.751	-4.850
Verso altri	16.770	146.719	129.949

Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 220.297 (€ 96.528 nel precedente esercizio).

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

Depositi bancari e postali	84.487	211.384	126.897
Assegni	1.073	1.281	208
Denaro e valori in cassa	10.968	7.632	-3.336

Crediti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art.

2427, punto 6 del Codice Civile:

Verso clienti - Circolante	1.533.405	0	0	1.533.405
Crediti tributari - Circolante	43.194	0	0	43.194
Imposte anticipate - Circolante	5.362	4.389	0	9.751
Verso altri - Circolante	32.818	113.901	0	146.719



Crediti - Ripartizione per area geografica

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

Verso clienti - Circolante	1.533.188	0	217	1.533.405
Crediti tributari - Circolante	43.194	0	0	43.194
Imposte anticipate - Circolante	9.751	0	0	9.751
Verso altri - Circolante	146.719	0	0	146.719

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile si evidenzia che l'azienda non possiede crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €. € 58.710 (€ 78.062 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Risconti attivi	78.062	58.710	-19.352
-----------------	--------	--------	---------

Oneri finanziari imputati a voci di Stato Patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, punto 8 del codice civile si evidenzia che non vi sono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €. 60.712 (€ 58.404 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Capitale	66.760	0	0	0	66.760
----------	--------	---	---	---	--------



Riserva legale	1.291	397	0	0	1.688
Altre riserve:	-2	0	0	3	
- Riserva da arrotondamento euro	-2	0	0	3	
Utili (perdite) portati a nuovo	-17.576	7.535	0	0	-10.041
Utile (perdita) dell'esercizio	7.931	0	0	-5.627	2.304

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 (2010/2011/2012), sono desumibili dai prospetti seguenti:

Capitale	66.760	66.760	0	0
Riserva legale	1.688	0	1.688	0
Altre riserve:	1	0	0	1
- Riserva da arrotondamento euro	1	0	0	1
Utili (perdite) portati a nuovo	-10.041	0	0	0

Capitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66.760
Riserva legale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.688
Altre riserve:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
- F/do copertura perdite pres.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Riserva da arrot. euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 5.389 (€ 5.389 nel precedente esercizio).

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

Altri	5.389	0	0
-------	-------	---	---



Altri	0	5.389	0
-------	---	-------	---

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 180.044

(€ 183.037 nel precedente esercizio).

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

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	183.037	26.428	-29.421
---	---------	--------	---------

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		180.044	-2.993
---	--	---------	--------

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.995.840 (€ 2.049.793 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Debiti verso banche	227.214	308.117	80.903
Debiti verso fornitori	1.571.752	1.414.543	-157.209
Debiti tributari	157.975	159.014	1.039
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	21.371	37.463	16.092
Altri debiti	71.481	76.703	5.222

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:



Debiti verso banche	143.602	131.431	33.084	308.117
Debiti verso fornitori	1.414.543	0	0	1.414.543
Debiti tributari	159.014	0	0	159.014
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	37.463	0	0	37.463
Altri debiti	76.703	0	0	76.703

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 verso banche	308.117	0	308.117
Debiti verso fornitori	1.414.543	0	1.414.543
Debiti tributari	159.014	0	159.014
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	37.463	0	37.463
Altri debiti	76.703	0	76.703

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:

Debiti vs banche	308.117	0	0	308.117
Debiti vs fornitori	1.414.431	0	112	1.414.543
Debiti tributari	159.014	0	0	159.014
Debiti vs ist. Prev. e secur. soc.	37.463	0	0	37.463
Altri debiti	76.703	0	0	76.703

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile si evidenzia che l'azienda non ha contratto debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati dai soci

Ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile si evidenzia che non vi sono finanziamenti effettuati



da soci.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 38.154 (€ 67.550 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Ratei passivi	67.550	38.154	-29.396
---------------	--------	--------	---------

Variazioni significative dei cambi valutari

Ai sensi dell'art.2427, punto 6 bis si evidenzia che non vi sono stati effetti significativi nei cambi valutari verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio.

Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile, si specifica che la società non ha conseguito proventi da partecipazione diversi dai dividendi.

Imposte sul reddito

Il risultato d'esercizio rettificato delle necessarie variazioni in aumento e in diminuzione ha comportato un risultato negativo, con conseguente onere per IRES pari ad euro zero.

Sul valore della produzione netta rettificata delle riprese fiscali rilevanti ai fini IRAP è stata calcolata la relativa imposta pari ad euro 31.129. La composizione delle imposte è rappresentata dal seguente schema:

IRES	0	0	4.850	4.850
IRAP	31.129	0	0	31.129

Il reversal relativo all'anno 2013 sulle imposte anticipate IRES calcolate negli esercizi precedenti ammonta ad euro 4.850.



Relativamente all'anno in questione la società non evidenzia fiscalità differita e non evidenzia fiscalità anticipata.

Azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni e titoli o valori simili

In relazione al disposto dall'articolo 2427, punto 18 del Codice Civile, si specifica che la società non ha emesso azioni di godimento, le obbligazioni convertibili in azioni ed i titoli o valori similari.

Strumenti finanziari

In relazione al disposto dall'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile, si specifica che la società non ha emesso strumenti finanziari.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Ai sensi dell'art. 2427, punto 20 del Codice Civile si segnala che non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi dell'art. 2427, punto 21 del Codice Civile si segnala che non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

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:

Contratto	Società Concedente	Bene	Decorrenza	Ammortamenti
N. 11959	MEDIOLEASING SPA Via Menicucci 4/6 (AN)	2 Cassoni scarrabili	01/02/09- 31/01/14 60 mesi	15%
N. S0004406	BNP PARIBAS LEASE GROUP SPA Viale della liberazione n. 16/18 (MI)	Veicolo commerciale	01/03/10- 28/02/15 60 mesi	20%
N. 13814	MEDIOLEASING SPA Via Menicucci 4/6 (AN)	Automezzo Vinovo	01/06/10- 31/05/15 60 mesi	20%
N. 13815	MEDIOLEASING SPA	Veicolo Iveco con mini pattatore	01/08/10- 31/07/15 60 mesi	20%



	Via Menicucci 4/6 (AN)			
N. 14606	MEDIOLEASING SPA Via Menicucci 4/6 (AN)	Autoveicolo Isuzu compattatore	01/04/11-31/03/16 60 mesi	20%
N. 14925	MEDIOLEASING SPA Via Menicucci 4/6 (AN)	Veicolo mono-operatore	01/08/11- 31/07/16 60 mesi	20%
N. 15111	MEDIOLEASING SPA Via Menicucci 4/6 (AN)	1 compactatore montato su telaio IVECO	01/04/12-31/03/17 60 MESI	20%

Contratto	Valore attuale rate non scadute	Onere finanziario effettivo	Costo sostenuto dalla società concedente (A)	Ammortamenti	Fondo di Ammortamento (B)
N.11959	250	474	13.029	1.954	8.793
N. S0004406	6.701	631	28.800	5.760	20.160
N. 13814	29.698	1.908	107.800	21.560	75.460
N. 13815	32.171	1.927	104.600	20.920	73.220
N. 14606	25.215	1.148	58.330	11.666	29.165
N. 14925	78.923	3.503	179.490	35.898	89.745
N. 15111	61.422	3.089	111.300	22.260	33.390
Contratto	Valore di Bilancio (A) - (B)				
N. 11959	4.236				
N. S0004406	8.640				
N. 13814	32.340				
N. 13815	31.380				
N. 14606	29.165				
N. 14925	89.745				
N. 15111	77.910				
TOTALE	273.416				

Operazioni realizzate con parti correlate



Ai sensi dell'art. 2427 punto 22 bis del Codice Civile si segnala che le operazioni concluse con parti correlate sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento – art. 2497-bis del codice civile.

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Novafeltria (RN) con sede in Piazza Vittorio Emanuele Novafeltria (RN) cod. fisc. 00360640411. La comunicazione è stata inviata ai sensi di legge al Registro Imprese di Pesaro-Urbino in data 21/12/2007.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art. 2428, comma 3, punti 3) e 4) c.c.: la società non possiede alla data del 31/12/2013 azioni proprie o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona, né ne ha acquistate o alienate nel corso dell'esercizio.

Destinazione del risultato dell'esercizio

L'organo amministrativo sulla scorta delle indicazioni fornite, propone di destinare l'utile d'esercizio pari ad euro 2.304,25 così come segue:

- il 5% pari ad euro 115,21 a riserva legale;
- euro 2.189,04 a copertura delle perdite degli esercizi precedenti.

Considerazioni conclusive

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica.

La presente Nota Integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 c.c. è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Novafeltria, li 31/03/2014

L'Amministratore Unico

Marco Pazzini