

ECO.INERTI TREVIGLIO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GIUSEPPE VERDI 25/B - 24121 BERGAMO (BG)
Codice Fiscale	03205330164
Numero Rea	BG 000000358479
P.I.	03205330164
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	383230
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	TRECO SERVICE S.R.L.
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	9.805	950
Ammortamenti	950	950
Totale immobilizzazioni immateriali	8.855	0
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	133.593	133.593
Ammortamenti	87.049	74.083
Totale immobilizzazioni materiali	46.544	59.510
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	136	136
Totale crediti	136	136
Totale immobilizzazioni finanziarie	136	136
Totale immobilizzazioni (B)	55.535	59.646
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	73.155	82.666
Totale crediti	73.155	82.666
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	36.758	39.960
Totale attivo circolante (C)	109.913	122.626
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	275	575
Totale attivo	165.723	182.847
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1	0
Totale altre riserve	1	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(458)	(725)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(4.744)	268
Utile (perdita) residua	(4.744)	268
Totale patrimonio netto	44.799	49.543
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.456	5.133
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	49.143	62.333
esigibili oltre l'esercizio successivo	63.763	63.763
Totale debiti	112.906	126.096
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	1.562	2.075
Totale passivo	165.723	182.847

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	116.964	130.347
5) altri ricavi e proventi		
altri	4.374	3
Totale altri ricavi e proventi	4.374	3
Totale valore della produzione	121.338	130.350
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.588	12.322
7) per servizi	18.540	19.238
8) per godimento di beni di terzi	66.676	41.083
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	18.408	18.568
b) oneri sociali	8.111	8.196
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.336	1.307
c) trattamento di fine rapporto	1.336	1.307
Totale costi per il personale	27.855	28.071
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	12.966	13.064
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.966	13.064
Totale ammortamenti e svalutazioni	12.966	13.064
14) oneri diversi di gestione	7.027	15.618
Totale costi della produzione	143.652	129.396
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(22.314)	954
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	40	50
Totale proventi diversi dai precedenti	40	50
Totale altri proventi finanziari	40	50
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	14	11
Totale interessi e altri oneri finanziari	14	11
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	26	39
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	0	1
Totale proventi	0	1
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	0	1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(22.288)	994
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	726
imposte anticipate	17.544	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(17.544)	726
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(4.744)	268

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Il bilancio che sottoponiamo all'attenzione dei Soci è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli articoli 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, con quelli internazionali (IASB).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435bis, co. 1 del codice civile, il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435bis, co. 4 del codice civile. Secondo quanto ivi stabilito, si precisa che:
 - a. non si possiedono quote proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
 - b. nel corso dell'esercizio, non si sono acquistate e/o alienate quote proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.
- ai sensi del disposto dell'art. 2423 del codice civile, nella redazione del bilancio sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 c.c. per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 c.c. per il Conto Economico. Tali schemi, integrati con il rendiconto finanziario secondo quanto prescritto dal principio contabile OIC 10, sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, co. 1 del codice civile.

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo, tenendo altresì conto dell'usura fisica del bene; nel primo anno di entrata in funzione dei cespiti, le aliquote sono ridotte alla metà in funzione del minor periodo di utilizzo dei beni.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti - che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988) sono le seguenti:

Costruzioni leggere	10%
Impianti specifici	10%
Attrezzature industriali	25%
Macchine d'ufficio	20%

C) ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art.2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e i risconti sono costituiti da quote di costi/proventi contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica, facendo riferimento al criterio del trascorrere del tempo fisico.

Fondi per rischi e oneri

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza.

Imposte

Le imposte, determinate secondo il principio della competenza, rappresentano gli accantonamenti per imposte da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti; l'ammontare delle imposte differite attive o passive in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio; le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote future.

Nota Integrativa Attivo

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Variazioni 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	56.206	(2.673)	53.533	53.533
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	20	2.058	2.078	2.078
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	17.544	17.544	17.544
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	26.439	(26.439)	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	82.666	(9.510)	73.155	73.155

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	73.155
Totale	73.155

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	39.936	(3.324)	36.612
Denaro e altri valori in cassa	24	122	146
Totale disponibilità liquide	39.960	(3.202)	36.758

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	575	(300)	275
Totale ratei e risconti attivi	575	(300)	275

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati	136	-	136	-	136
Crediti iscritti nell'attivo circolante	82.666	(9.511)	73.155	73.155	-
Disponibilità liquide	39.960	(3.202)	36.758		
Ratei e risconti attivi	575	(300)	275		

I crediti esigibili oltre l'esercizio successivo iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie sono costituiti da depositi cauzionali su contratti di somministrazione.

L'attivo circolante ammonta a € 109.913 e risulta composto come segue:

-	Crediti esigibili entro l'esercizio successivo:	
	Verso clienti	53.534
	Verso l'erario	1.352
	Verso l'erario per imposte anticipate	17.544
	Verso la regione Lombardia per Irap	726
	Consistenza finale	73.156
-	Disponibilità liquide:	
	C/C Bancario	36.611
	Denaro in cassa	146
	Consistenza finale	36.757

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Riclassifiche		
Capitale	50.000	-	-		50.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	0	-	1		1
Totale altre riserve	0	-	1		1
Utili (perdite) portati a nuovo	(725)	268	(1)		(458)
Utile (perdita) dell'esercizio	268	(268)	-	(4.744)	(4.744)
Totale patrimonio netto	49.543	-	-	(4.744)	44.799

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	50.000
Altre riserve	
Varie altre riserve	1
Totale altre riserve	1
Utili portati a nuovo	(458)
Totale	49.543

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	5.133
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.323
Totale variazioni	1.323
Valore di fine esercizio	6.456

Il fondo accantonamento rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso la dipendente in forza in tale data, al netto degli eventuali anticipi corrisposti.

Debiti

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Totale debiti
ITALIA	112.906

Area geografica	Totale debiti
Totale	112.906

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	126.096	(13.190)	112.906	49.143	63.763
Ratei e risconti passivi	2.075	(513)	1.562		

I debiti ammontano a € 112.906 e risultano composti come segue:

- Debiti esigibili entro l'esercizio successivo:

Verso i fornitori	46.616
Verso l'erario	380
Verso istituti previdenziali e assistenziali	1.047
Verso dipendenti	1.100
Consistenza finale	49.143

- Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo:

Riguardano interamente il debito verso i soci per finanziamenti infruttiferi di € 63.763.

Nota Integrativa parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione sopra 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 ed il risultato economico dell'esercizio.

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

*** **

In conclusione, Vi invitiamo ad approvare il bilancio così sottopostovi, riportando a nuovo la perdita di esercizio di € 4.743,67.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Bertollo Claudio - Presidente

Ravasi Giovanni - Consigliere

Bertollo Cecilia - Consigliere