

# FARMACIE GENOVESI S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	GENOVA
<b>Codice Fiscale</b>	01266300993
<b>Numero Rea</b>	GENOVA 396571
<b>P.I.</b>	01266300993
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	si
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	si
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	77.467	98.031
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	6.960	10.550
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.056	3.872
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	157.599	43.737
Totale immobilizzazioni immateriali	245.082	156.190
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	1.147.500	1.167.614
2) impianti e macchinario	19.781	5.713
3) attrezzature industriali e commerciali	57.465	45.065
4) altri beni	233.691	221.865
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	13.255	0
Totale immobilizzazioni materiali	1.471.692	1.440.257
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>1) partecipazioni in</b>		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
<b>2) crediti</b>		
<b>a) verso imprese controllate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
<b>b) verso imprese collegate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
<b>c) verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
<b>d) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0

Totale crediti	0	0
3) altri titoli	0	0
4) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.716.774</b>	<b>1.596.447</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	1.202.206	1.187.694
5) acconti	0	0
<b>Totale rimanenze</b>	<b>1.202.206</b>	<b>1.187.694</b>
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	42.470	60.903
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>42.470</b>	<b>60.903</b>
<b>2) verso imprese controllate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso imprese controllate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3) verso imprese collegate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	508	5.118
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso imprese collegate</b>	<b>508</b>	<b>5.118</b>
<b>4) verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	63.211	1.826
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>63.211</b>	<b>1.826</b>
<b>4-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.299	84.559
esigibili oltre l'esercizio successivo	470	0
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>36.769</b>	<b>84.559</b>
<b>4-ter) imposte anticipate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale imposte anticipate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	145.901	128.095
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.739	0
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>149.640</b>	<b>128.095</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>292.598</b>	<b>280.501</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0

6) altri titoli.	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	0	120.234
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	36.540	37.056
Totale disponibilità liquide	36.540	157.290
Totale attivo circolante (C)	1.531.344	1.625.485
<b>D) Ratei e risconti</b>		
Ratei e risconti attivi	17.898	88.904
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	17.898	88.904
<b>Totale attivo</b>	<b>3.266.016</b>	<b>3.310.836</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	15.035	15.035
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	1	0
Totale altre riserve	1	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	740	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	16.252	740
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	16.252	740
Totale patrimonio netto	42.028	25.775
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>943.385</b>	<b>1.065.388</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale obbligazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2) obbligazioni convertibili</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale obbligazioni convertibili</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3) debiti verso soci per finanziamenti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso soci per finanziamenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4) debiti verso banche</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	414.753	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso banche</b>	<b>414.753</b>	<b>0</b>
<b>5) debiti verso altri finanziatori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso altri finanziatori</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6) acconti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale acconti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7) debiti verso fornitori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.496.671	1.832.129
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>1.496.671</b>	<b>1.832.129</b>
<b>8) debiti rappresentati da titoli di credito</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti rappresentati da titoli di credito</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9) debiti verso imprese controllate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso imprese controllate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10) debiti verso imprese collegate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.432	26.253
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso imprese collegate</b>	<b>7.432</b>	<b>26.253</b>
<b>11) debiti verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	67.093	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	34.580
<b>Totale debiti verso controllanti</b>	<b>67.093</b>	<b>34.580</b>
<b>12) debiti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	45.490	92.760
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>45.490</b>	<b>92.760</b>
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	106.086	116.435
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>106.086</b>	<b>116.435</b>
<b>14) altri debiti</b>		

esigibili entro l'esercizio successivo	123.442	110.966
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.500	3.500
<b>Totale altri debiti</b>	<b>126.942</b>	<b>114.466</b>
<b>Totale debiti</b>	<b>2.264.467</b>	<b>2.216.623</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>		
Ratei e risconti passivi	16.136	3.050
Aggio su prestiti	0	0
<b>Totale ratei e risconti</b>	<b>16.136</b>	<b>3.050</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>3.266.016</b>	<b>3.310.836</b>

## Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Conti d'ordine</b>		
<b>Rischi assunti dall'impresa</b>		
<b>Fideiussioni</b>		
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
<b>Totale fideiussioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Avalli</b>		
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
<b>Totale avalli</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Altre garanzie personali</b>		
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
<b>Totale altre garanzie personali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Garanzie reali</b>		
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
<b>Totale garanzie reali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Altri rischi</b>		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
<b>Totale altri rischi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale rischi assunti dall'impresa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Impegni assunti dall'impresa</b>		
<b>Totale impegni assunti dall'impresa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Beni di terzi presso l'impresa</b>		
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
<b>Totale beni di terzi presso l'impresa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Altri conti d'ordine</b>		
<b>Totale altri conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.913.466	6.662.419
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	289.053	258.959
Totale altri ricavi e proventi	289.053	258.959
Totale valore della produzione	7.202.519	6.921.378
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.659.963	4.707.944
7) per servizi	321.140	342.858
8) per godimento di beni di terzi	136.080	113.681
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.274.760	1.367.483
b) oneri sociali	399.926	446.941
c) trattamento di fine rapporto	106.708	121.568
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	2.432	3.016
Totale costi per il personale	1.783.826	1.939.008
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	56.096	33.275
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	62.124	44.492
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	118.220	77.767
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(14.512)	(355.395)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	118.285	86.873
Totale costi della produzione	7.123.002	6.912.736
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	79.517	8.642
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) 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	2	352
Totale proventi diversi dai precedenti	2	352
Totale altri proventi finanziari	2	352
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	9.651	2.747
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.651	2.747
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(9.649)	(2.395)
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	9.882
altri	9.890	21.116
Totale proventi	9.890	30.998
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	58.451	1
Totale oneri	58.451	1
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(48.561)	30.997
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	21.307	37.244
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.055	36.504
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	5.055	36.504
23) Utile (perdita) dell'esercizio	16.252	740

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

## Nota Integrativa parte iniziale

FARMACIE GENOVESI S.R.L.

Sede in GENOVA - VIA G.D'ANNUNZIO, 27

Capitale Sociale versato Euro 10.000,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di GENOVA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01266300993

Partita IVA: 01266300993 - N. Rea: 396571

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015

### Premessa

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

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

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

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

### Criteri di redazione

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

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

#### Criteri di valutazione

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

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

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

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

#### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 e

45, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Si ricorda che a partire dall'anno 2013 la percentuale di ammortamento applicata sugli immobili strumentali è stata ridotta all'1,5%.

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

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par. 52, - nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto alla scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par. 53.

Le aliquote applicate sono:

Oneri Pluriennali 10%

Spese di Pubblicità 20%

Fabbricati 1,5%

Impianti 10%

Attrezzature 15%

Mobili e arredi 12%

Macchine Ufficio Elettriche 20%

### **Rimanenze**

Le rimanenze sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo derivante dai prezzi di vendita al pubblico a fine esercizio.

Le merci sono valutate applicando il metodo del costo medio ponderato.

### **Crediti**

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore nominale.

Crediti tributari e crediti per imposte anticipate

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

### **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 economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

### **Debiti**

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

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

Per i debiti commerciali, al verificarsi delle condizioni di cui all'OIC 19 par. da 39 a 49, è stato operato lo scorporo degli interessi passivi impliciti inclusi nel costo d'acquisto dei beni o servizi.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

### **Costi e ricavi**

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

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

## Nota Integrativa Attivo

### Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

## Immobilizzazioni immateriali

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €245.082 (€156.190 nel precedente esercizio).

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

2015	Costi di impianto ed ampliamento	Costi di ricerca e sviluppo e pubblicità	Concessioni, licenze marchi e diritti	Altre Immobilizzazioni	Totali
Costo Storico al 31/12/14	98.031	10.550	60.445	75.236	244.262
Acquisizioni 2015	20.437	0	1.200	123.351	144.988
Ammortamento dell'Esercizio	-21.565	-2.110	-2.016	-30.405	-56.096
Fondo al 31/12/2015	-41.001	- 3.590	-58.589	-40.988	-144.168
Valore di Bilancio	77.467	6.960	3.056	157.599	245.082

#### Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €157.599 è così composta:

Altre Immobilizzazioni Immateriali	2015
Manut. Straord. Beni Propri	66.936
Manut. Straord. Beni Terzi	60.697
Oneri Pluriennali acq. CAP	70.954
Fondo Ammortamento	-40.988
<b>TOTALE</b>	<b>157.599</b>

#### Composizione dei costi di pubblicità:

I costi iscritti sono correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in ragione del 20% annuo.

## Immobilizzazioni materiali

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €1.471.692 (€1.440.257 nel precedente esercizio).

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	1.167.614	5.713	45.065	221.865	0	1.440.257
<b>Valore di bilancio</b>	1.167.614	5.713	45.065	221.865	0	1.440.257
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	19.974	1.706	17.188	23.256	0	62.124
<b>Altre variazioni</b>	(140)	15.774	29.588	35.082	13.255	93.559
<b>Totale variazioni</b>	(20.114)	14.068	12.400	11.826	13.255	31.435
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	1.339.701	84.984	245.837	844.207	13.255	2.527.984
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	192.201	65.203	188.372	610.516	0	1.056.292
<b>Valore di bilancio</b>	1.147.500	19.781	57.465	233.691	13.255	1.471.692

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

#### *Composizione della voce "Altri beni"*

La voce "Altri beni" pari a €233.691 è così composta:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Mobili e macchine ordinarie ufficio	458.283	486.406	28.123
Macchine d'ufficio elettroniche	350.862	353.365	2.503
Costruzioni Leggere	0	4.435	4.435
Fondo Ammortamento Mobili e Macch. Ufficio Ordinarie	-289.508	-304.538	-15.030
Fondo Ammortamento Macchine Ufficio Elettriche	-297.772	-305.867	-8.095
Fondo Ammortamento Costruzioni Leggere	0	-110	-110
<b>Totali</b>	<b>221.865</b>	<b>233.691</b>	<b>11.826</b>

## Immobilizzazioni finanziarie

### Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

#### Elenco delle partecipazioni

La Società non detiene Partecipazioni in altre imprese.

## Attivo circolante

#### Attivo circolante

### Rimanenze

#### Attivo circolante - Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui si verifica il passaggio del titolo di proprietà e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove è già stato acquisito il titolo di proprietà.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €1.202.206 (€1.187.694 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	1.187.694	14.512	1.202.206
Acconti (versati)	0	0	0
<b>Totale rimanenze</b>	<b>1.187.694</b>	<b>14.512</b>	<b>1.202.206</b>

### Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante



## Crediti - Distinzione per scadenza

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

2427, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	60.903	(18.433)	42.470	42.470	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	5.118	(4.610)	508	508	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.826	61.385	63.211	63.211	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	84.559	(47.790)	36.769	36.299	470
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	128.095	21.545	149.640	145.901	3.739
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>280.501</b>	<b>12.097</b>	<b>292.598</b>	<b>288.389</b>	<b>4.209</b>

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	42.470	42.470
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante	508	508
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	63.211	63.211
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	36.769	36.769
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	149.640	149.640
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>292.598</b>	<b>292.598</b>

## Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

### Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 36.540 (€ 157.290 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	120.234	(120.234)	0
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	37.056	(516)	36.540
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>157.290</b>	<b>(120.750)</b>	<b>36.540</b>

## Ratei e risconti attivi

### Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €17.898 (€88.904 precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	88.904	(82.182)	6.722
Altri risconti attivi	0	11.176	11.176
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>88.904</b>	<b>(71.006)</b>	<b>17.898</b>

### Composizione dei risconti attivi:

Assicurazioni Euro 3.907

Abbonamento Software Euro 65

Affitti passivi Euro 2.737

Condominiali Euro 191

Telefoniche Euro 563

Noleggio Auto Euro 588

Assistenza Medica Quadri Euro 3.125

## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

### **Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto**

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'Esercizio è pari ad Euro 42.028 (Euro 25.775 nel precedente esercizio). Di seguito viene evidenziata la movimentazione dell'esercizio delle poste che compongono il 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	10.000	0	0		10.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	0	-	-		0
Riserve statutarie	15.035	0	0		15.035
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	1		1
Totale altre riserve	0	0	1		1
Utili (perdite) portati a nuovo	0	740	0		740
Utile (perdita) dell'esercizio	740	(740)	-	16.252	16.252
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>25.775</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>16.252</b>	<b>42.028</b>

## **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

## TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €943.385 (€1.065.388 nel precedente esercizio).

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

Valore di inizio Esercizio	1.065.388
Accantonamento	106.708
Utilizzi e rivalutazione	-228.711
Valore di fine Esercizio	943.385

## Debiti

### Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €2.264.467 (€2.216.623 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	0	414.753	414.753
Debiti verso fornitori	1.832.129	1.496.671	-335.458
Debiti verso imprese collegate	26.253	7.432	-18.821
Debiti verso controllanti	34.580	67.093	32.513
Debiti tributari	92.760	45.490	-47.270
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	116.435	106.086	-10.349
Altri debiti	114.466	126.942	12.476
<b>Totali</b>	<b>2.216.623</b>	<b>2.264.467</b>	<b>47.844</b>

## Variazioni e scadenza dei debiti

Si ricorda che le imprese collegate sono AMIU Genova Spa e AMIU Bonifiche SPA

Impresa Controllante è il Comune di Genova.

### Debiti - Distinzione per scadenza

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Obbligazioni</b>	0	-	0	0	0	-
<b>Obbligazioni convertibili</b>	0	-	0	0	0	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	0	0	-
Debiti verso banche	0	414.753	414.753	414.753	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0	-
Acconti	0	-	0	0	0	-
Debiti verso fornitori	1.832.129	(335.458)	1.496.671	1.496.671	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	0	0	-
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	0	0	-
Debiti verso imprese collegate	26.253	(18.821)	7.432	7.432	0	0
Debiti verso controllanti	34.580	32.513	67.093	67.093	0	0
Debiti tributari	92.760	(47.270)	45.490	45.490	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	116.435	(10.349)	106.086	106.086	0	0
Altri debiti	114.466	12.476	126.942	123.442	3.500	0
<b>Totale debiti</b>	<b>2.216.623</b>	<b>47.844</b>	<b>2.264.467</b>	<b>2.260.967</b>	<b>3.500</b>	<b>0</b>

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	414.753	414.753
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	1.496.671	1.496.671
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	7.432	7.432
Debiti verso imprese controllanti	67.093	67.093
Debiti tributari	45.490	45.490
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	106.086	106.086
Altri debiti	126.942	126.942
<b>Debiti</b>	<b>2.264.467</b>	<b>2.264.467</b>

## Ratei e risconti passivi

### Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 16.136 (€ 3.050 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	3.050	12.335	15.385
<b>Aggio su prestiti emessi</b>	0	0	0
<b>Altri risconti passivi</b>	0	751	751
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	3.050	13.086	16.136

**Composizione dei ratei passivi:**

Tari 2014 Euro 1.438,00

Commissioni Bancarie Euro 439

Condominiali Euro 12.083

Affitti Passivi Vasco Euro 1.200

Imposta di bollo 225

**Composizione dei risconti passivi:**

Affitti attivi di competenza Gennaio 2016

## Nota Integrativa Conto economico

### Informazioni sul Conto Economico

## Valore della produzione

### Valore della produzione

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

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
VENDITE DPC	56.109
VENDITE CELIACI	1.763
NAVIGANTI	66
VN ASL	1.973.765
VN ALTRI	7.048
CORRISPETTIVI	4.864.846
CUP	4.394
SERVIZI	5.475
<b>Totale</b>	<b>6.913.466</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
LIGURIA	6.913.466
<b>Totale</b>	<b>6.913.466</b>

### Altre voci del valore della produzione

#### Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €289.053 (€258.959 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Proventi immobiliari	15.000	21.025	6.025
Rimborsi spese	1.906	6.977	5.071
Personale distaccato presso altre imprese	214.232	194.148	-20.084
Sopravvenienze e insussistenze attive	0	6.057	6.057
Altri ricavi e proventi	27.821	60.846	33.025
<b>Totali</b>	<b>258.959</b>	<b>289.053</b>	<b>30.094</b>

## Costi della produzione

### Costi della produzione

#### Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 321.140 (€342.858 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Nella Voce altri Costi sono inseriti per il periodo corrente le seguenti voci:

Buoni Pasto Euro 33.030

Spese Obbligatorie ASL Euro 26.526

Altre prestazioni di Servizi Euro 66.644

Totale Euro 126.200

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Servizi per acquisti	2.778	0	-2.778
Trasporti	318	0	-318
Energia elettrica	24.688	20.055	-4.633
Spese di manutenzione e riparazione	6.296	23.883	17.587
Compensi agli amministratori	35.000	40.661	5.661
Compensi a sindaci e revisori	15.000	15.000	0
Pubblicità	40.498	26.207	-14.291
Spese e consulenze legali	4.605	6.717	2.112
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	46.124	22.264	-23.860
Spese telefoniche	21.336	20.362	-974
Assicurazioni	30.258	18.010	-12.248
Spese di viaggio e trasferta	196	832	636



Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	0	949	949
Altri	115.761	126.200	10.439
<b>Totali</b>	<b>342.858</b>	<b>321.140</b>	<b>-21.718</b>

### Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €136.080 (€113.681 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Godimento beni	2014	2015
Fitti passivi	65.876	56.014
Canone concessione	28.344	26.650
Spese condominiali	14.929	19.930
Noleggio Automezzi	3.904	3.686
Noleggio Attrezzatura	595	532
Canoni Vari	33	0
Canoni Licenza software	0	29.268
<b>TOTALI</b>	<b>113.681</b>	<b>136.080</b>

### Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €118.285 (€86.873 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Dettaglio Altri Oneri di Gestione 2015:

TARES Euro 4.966

Quote Associative Euro 9.926

Imposte varie Euro 2.360

Spese di gara Euro 401

Arr.ti passivi Euro 10

Diritti comunali Euro 1.151

Erogazioni Liberali Euro 440

Sanzioni Euro 2.979

Spese indetraibili 1.544

Commissioni e spese banca Euro 20.631

Spese Amministrative e generali Euro 40.510

Convention Euro 20.256

Omaggi Euro 3.900

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Imposte di bollo	0	900	900
ICI/IMU	6.976	6.976	0
Imposta di registro	0	1.335	1.335
Altri oneri di gestione	79.897	109.074	29.177
<b>Totali</b>	<b>86.873</b>	<b>118.285</b>	<b>31.412</b>

## Proventi e oneri finanziari

### Proventi e oneri finanziari

#### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

##### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	9.593
Altri	58
<b>Totale</b>	<b>9.651</b>

## Proventi e oneri straordinari

### Proventi e oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile i seguenti prospetti riportano la composizione dei proventi e degli oneri straordinari

--	--	--	--

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Plusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 5	9.882	0	-9.882
Sopravvenienze per rimborsi assicurativi su furti e ammanchi di beni	0	3.101	3.101
Altre sopravvenienze attive	21.116	6.789	-14.327
<b>Totali</b>	<b>30.998</b>	<b>9.890</b>	<b>-21.108</b>

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Sopravv. passive per furti e ammanchi di beni	0	5.300	5.300
Altre sopravvenienze passive	1	53.151	53.150
<b>Totali</b>	<b>1</b>	<b>58.451</b>	<b>58.450</b>

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

### Imposte correnti differite e anticipate

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	4.923	0	0	0
IRAP	132	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>5.055</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
<b>Perdite fiscali</b>						
dell'esercizio	0			0		
di esercizi precedenti	0			0		
<b>Totale perdite fiscali</b>	<b>0</b>			<b>0</b>		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	271.568	27,50%	0	343.169	27,50%	0

Si forniscono inoltre le ulteriori seguenti informazioni:

#### Riconciliazione tra aliquota ordinaria ed aliquota effettiva

Conformemente alle indicazioni fornite dall'OIC, il seguente prospetto consente di conoscere il dettaglio delle riprese fiscali distintamente per l'Ires e per l'Irap

V.A.IRAP	2015
Comp.Amm.re Co.Co.Co	28.850
IMU	6.976
Interessi pass.	9.651
Ammort.terreni	3.995
Compensi Occasionali	660
Sanzioni e spese ind.	4.524
<b>TOTALE</b>	<b>54.656</b>

V.D. IRAP	2015
Distacco dipendenti	194.148
Int.attivi	2
Prov.straordinari	9.890
<b>TOTALI</b>	<b>204.040</b>

V.A. IRES	2015
IMU	6.976
IMPOSTE IRES/IRAP	5.055
Spese telefoniche	4.072
Oneri straordinari	53.151
Ammortamento terreni	3.995
<b>TOTALE</b>	<b>73.249</b>

V.D. IRES Zero

## **Nota Integrativa Altre Informazioni**

### **Altre Informazioni**

## **Dati sull'occupazione**

### **Dati sull'occupazione**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale ai sensi dell'art.2427, punto 15 del c.c.

Al 31/12/2015 risultano in forza 44 dipendenti, di cui 32 a tempo pieno e 12 part time.

Nel corso del mese di Dicembre è stato assunto un nuovo dirigente con contratto a tempo determinato (60 mesi) per la funzione di Direttore Generale in sostituzione del precedente che ha cessato il servizio per quiescenza.

## **Compensi amministratori e sindaci**

### **Compensi agli organi sociali**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

Compensi Organi sociali	2015
Sindaco Unico	15.000
Amministratore Unico	34.620
<b>TOTALE</b>	<b>49.620</b>

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

### **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 Genova

Vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dell'Ente.

ENTRATE	2015
Fondo Pluriennale Vincolato	321.133
Entrate correnti di natura tributaria/contributiva e perequativa	542.636

Trasferimenti correnti	100.077
Entrate extratributarie	138.040
Entrate in c/capitale	53.360
Entrate da riduzione di attività finanziarie	80.000
<b>TOTALE ENTRATE FINALI</b>	<b>1.235.246</b>
Entrate da accensione prestiti	61.322
Anticipazioni da istituto tesorerie	208.055
Entrate per conto di terzi a partite di giro	174.883
<b>TOTALE</b>	<b>1.679.506</b>
Avanzo di amministrazione	30.237
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>1.709.743</b>

<b>USCITE</b>	<b>2015</b>
Spese correnti	753.324
Spese in conto capitale	419.109
Spese di incremento di attività finanziarie	80.000
<b>TOTALE SPESE FINALI</b>	<b>1.252.433</b>
Spese per rimborso di prestiti	74.372
Chiusura anticipazioni da istituto	208.055
Spese per servizi c/terzi	174.883
<b>TOTALE</b>	<b>1.709.743</b>
Disavanzo di amministrazione	0
<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>1.709.743</b>

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

#### **Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci**

Esiste un accordo per cui una parte del personale della Società lavora in distacco presso l'Ente controllante, in bilancio si può trovare evidenza di tale entrata tra gli Altri ricavi e proventi come dettagliato in Nota Integrativa.

#### **Operazioni realizzate con parti correlate**

Per quanto riguarda le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile, non vi sono situazioni da segnalare se non quanto indicato al punto precedente.

## **Nota Integrativa parte finale**

### **Dichiarazione di conformità**

Il presente bilancio composto da, Stato Patrimoniale Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Il Sottoscritto Amministratore Unico dichiara che il documento informatico in formato Xbrl contenente lo Stato Patrimoniale , il Conto Economico e la presente nota Integrativa, è conforme ai documenti originali depositato presso la Società.

*L'Amministratore Unico*

Dott. Giuseppe Privitera