

Dati anagrafici	
denominazione	SERVIZI INTEGRATI AREA FIORENTINA SPA
sede	50012 BAGNO A RIPOLI (FI) VIA DON LORENZO PEROSI 2
capitale sociale	2425961
capitale sociale interamente versato	si
codice CCIAA	FI
partita IVA	05241640480
codice fiscale	05241640480
numero REA	531577
forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
settore di attività prevalente (ATECO)	
società in liquidazione	no
società con socio unico	no
società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
appartenenza a un gruppo	no
denominazione della società capogruppo	
paese della capogruppo	
numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

	31/12/2017	31/12/2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata		
Parte da richiamare		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento		
2) costi di sviluppo		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	5.991	8.162
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) avviamento		
6) immobilizzazioni in corso e acconti		
7) altre	78.524	44.736
Totale immobilizzazioni immateriali	84.515	52.898
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati		
2) impianti e macchinario	102.723	157.006
3) attrezzature industriali e commerciali	6.671	9.996
4) altri beni	12.257	18.376
5) immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale immobilizzazioni materiali	121.651	185.378
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d-bis) altre imprese		
Totale partecipazioni		
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		

Totale crediti verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese collegate		
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso controllanti		
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo	40.473	36.023
Totale crediti verso altri	40.473	36.023
Totale crediti	40.473	36.023
3) altri titoli		
4) strumenti finanziari derivati attivi		
Totale immobilizzazioni finanziarie	40.473	36.023
Totale immobilizzazioni (B)	246.639	274.299
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	179.681	200.431
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su ordinazione		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
Totale rimanenze	179.681	200.431
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.793.550	3.067.236
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso clienti	2.793.550	3.067.236
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese controllate		
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese collegate		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso controllanti		
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	186.160	151.147
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti tributari	186.160	151.147
5-ter) imposte anticipate	83.264	66.893
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.236	10.848
esigibili oltre l'esercizio successivo		

Totale crediti verso altri	13.236	10.848
Totale crediti	3.076.210	3.296.124
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate		
2) partecipazioni in imprese collegate		
3) partecipazioni in imprese controllanti		
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
4) altre partecipazioni		
5) strumenti finanziari derivati attivi		
6) altri titoli		
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.496.113	2.279.197
2) assegni		
3) danaro e valori in cassa	13.101	4.361
Totale disponibilità liquide	2.509.214	2.283.558
Totale attivo circolante (C)	5.765.105	5.780.113
D) Ratei e risconti	102.899	102.800
Totale attivo	6.114.643	6.157.212
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.425.961	2.425.961
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	45.451	31.914
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria		
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da conguaglio utili in corso		
Varie altre riserve		1
Totale altre riserve		1
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	226.268	(30.934)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	228.653	270.739
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	2.926.333	2.697.681
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte, anche differite		
3) strumenti finanziari derivati passivi		
4) altri	251.474	215.665
Totale fondi per rischi ed oneri	251.474	215.665
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	205.129	248.082
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale obbligazioni		

2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale obbligazioni convertibili		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	200.000	200.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	400.000	600.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	600.000	800.000
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso banche		
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso altri finanziatori		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale acconti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.264.916	1.346.112
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso fornitori	1.264.916	1.346.112
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti rappresentati da titoli di credito		
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese controllate		
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese collegate		
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso controllanti		
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.281	77.878
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti tributari	36.281	77.878
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	178.404	183.679
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	178.404	183.679
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	652.106	588.115
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale altri debiti	652.106	588.115
Totale debiti	2.731.707	2.995.784
E) Ratei e risconti		
Totale passivo	6.114.643	6.157.212

	31/12/2017	31/12/2016
Varie altre riserve		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		1
	31/12/2017	31/12/2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.923.651	10.821.665
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio		
altri	104.219	83.703
Totale altri ricavi e proventi	104.219	83.703
Totale valore della produzione	11.027.870	10.905.368
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.062.081	3.860.747
7) per servizi	1.913.172	1.946.882
8) per godimento di beni di terzi	354.164	366.069
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.973.080	2.942.677
b) oneri sociali	956.797	942.613
c) trattamento di fine rapporto		
d) trattamento di quiescenza e simili	201.230	199.304
e) altri costi		6.483
Totale costi per il personale	4.131.107	4.091.077
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.876	13.123
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	107.733	140.572
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	13.211	15.970
Totale ammortamenti e svalutazioni	139.820	169.665
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	20.750	(14.800)
12) accantonamenti per rischi	35.812	32.674
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	37.568	44.174
Totale costi della produzione	10.694.474	10.496.488
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	333.396	408.880
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		

d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	5.069	4.437
Totale proventi diversi dai precedenti	5.069	4.437
Totale altri proventi finanziari	5.069	4.437
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate	748	1.890
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale interessi e altri oneri finanziari	748	1.890
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4.321	2.547
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	337.717	411.427
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	125.436	152.273
imposte relative a esercizi precedenti		(964)
imposte differite e anticipate	(16.372)	(10.621)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	109.064	140.688
21) Utile (perdita) dell'esercizio	228.653	270.739

	31/12/2017	31/12/2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	228.653	270.739
Imposte sul reddito	109.064	140.688
Interessi passivi/(attivi)	(4.321)	(2.547)
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(2.123)	
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	331.273	408.880
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	214.220	
Ammortamenti delle immobilizzazioni	126.609	153.695
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		

Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	340.829	153.695
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	672.102	562.575
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	20.750	(14.800)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	263.272	570.490
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(81.196)	(234.706)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(99)	11.658
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi		
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(46.596)	294.924
Totale variazioni del capitale circolante netto	156.130	627.566
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	828.232	1.190.141
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	4.321	2.547
(Imposte sul reddito pagate)	(166.963)	(80.167)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(2.797)	4.652
Altri incassi/(pagamenti)	(138.340)	
Totale altre rettifiche	(303.627)	(72.968)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	524.605	1.117.173
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(44.054)	(37.967)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti	(50.492)	(2.232)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(4.623)	
Disinvestimenti	193	
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		(229)
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(98.948)	(40.428)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)	(200.000)	(200.000)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(1)	
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(200.001)	(200.000)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	225.656	876.745
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.279.197	1.398.417
Assegni		
Danaro e valori in cassa	4.361	8.396
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.283.558	1.406.813
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.496.113	2.279.197
Assegni		
Danaro e valori in cassa	13.101	4.361

Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.509.214	2.283.558
Di cui non liberamente utilizzabili		

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

h

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 228.653.

Attività svolte

La vostra Società opera nel settore della gestione di cucine centralizzate e di centri cottura, mense sociali, aziendali, interaziendali scolastiche e di comunità in genere, sia mediante fornitura di pasti cucinati che di materie prime.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non vi sono fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Criteri di valutazione

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

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

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

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquota del 20% ad eccezione di quelle riferite alle spese di ristrutturazione dei locali cucine che sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Impianti generici: 8 %
- impianti e macchinari: 12%
- mobili, macchinari e arredi: 10%
- attrezzature varie : 25%
- mobili per ufficio: 12%
- macchine da ufficio: 20%

Crediti

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2017, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori di perdita di durevole I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

Debiti

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Ratei e risconti

h

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al costo di acquisto; trattandosi di beni di rapido utilizzo e consumo, tale valore non differisce dal valore desumibile dall'andamento di mercato (art. 2426 n.9 CC). I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

Fondi per rischi e oneri

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

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.
Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

L'ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.
L'irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.
I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.
I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
84.515	52.898	31.617

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo			236.956				1.178.024	1.414.980
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)			228.794				1.133.288	1.362.082
Svalutazioni								
Valore di bilancio			8.162				44.736	52.898
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni							50.493	50.493
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio			2.171				16.705	18.876
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni			(2.171)				33.788	31.616
Valore di fine esercizio								
Costo			236.956				1.228.517	1.465.473
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)			230.965				1.149.993	1.380.958
Svalutazioni								
Valore di bilancio			5.991				78.524	84.515

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
121.651	185.378	(63.727)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo		4.368.667	398.147	212.887		4.979.700
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		4.211.661	388.151	194.511		4.794.322
Svalutazioni						
Valore di bilancio		157.006	9.996	18.376		185.378
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni		40.795		3.210		44.005
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		(67.960)				(67.960)
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio		95.079	3.325	9.329		107.733
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni		67.960				67.960
Totale variazioni		(54.284)	(3.325)	(6.119)		(63.728)
Valore di fine esercizio						
Costo		4.341.503	398.147	216.097		4.955.746
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		4.238.780	391.476	203.840		4.834.095
Svalutazioni						
Valore di bilancio		102.723	6.671	12.257		121.651

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
40.473	36.023	4.450

Partecipazioni

La Società non detiene partecipazioni.

h

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Crediti immobilizzati verso imprese controllate	Crediti immobilizzati verso imprese collegate	Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Valore di inizio esercizio					36.023	36.023
Variazioni nell'esercizio					4.450	4.450
Valore di fine esercizio					40.473	40.473
Quota scadente entro l'esercizio						
Quota scadente oltre l'esercizio					40.473	40.473
Di cui di durata residua superiore a 5 anni						

Nella voce crediti verso altri sono stati iscritti, per un importo pari a Euro 40.473, crediti di natura commerciale originati da depositi cauzionali, incassabili a lungo in virtù della durata pluriennale dei contratti di fornitura, di locazione e di servizio al cliente.

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	31/12/2016	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Svalutazioni	31/12/2017
Imprese controllate							
Imprese collegate							
Imprese controllanti							
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti							
Altri	36.023	4.450					40.473
Arrotondamento							
Totale	36.023	4.450					40.473

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso controllate	Crediti immobilizzati verso collegate	Crediti immobilizzati verso controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia					40.473	40.473
Totale					40.473	40.473

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	Incrementi per acquisizioni	Riclassifiche	Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	Rivalutazioni	Svalutazioni	Altre variazioni	Fair value
Titoli a cauzione							
Titoli in garanzia							
Altri	4.450						4.450
(F.do svalutazione titoli immob.ti)							
Strumenti finanziari derivati							
Arrotondamento							
Totale	4.450						4.450

Analisi del valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile	Fair value
Partecipazioni in imprese controllanti		
Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Partecipazioni in altre imprese		
Crediti verso imprese controllate		
Crediti verso imprese collegate		
Crediti verso imprese controllanti		
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Crediti verso altri	40.473	40.473
Altri titoli		

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Altri crediti	40.473	40.473
Totale	40.473	40.473

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
179.681	200.431	(20.750)

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	200.431	(20.750)	179.681
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
Lavori in corso su ordinazione			
Prodotti finiti e merci			
Acconti			
Totale rimanenze	200.431	(20.750)	179.681

h

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.076.210	3.296.124	(219.914)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.067.236	(273.686)	2.793.550	2.793.550		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	151.147	35.013	186.160	186.160		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	66.893	16.371	83.264	13.103	70.161	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	10.848	2.388	13.236	13.236		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.296.124	(219.914)	3.076.210	3.006.049	70.161	

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti in quanto trattasi di crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi.
I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

I crediti verso altri, al 31/12/2017, pari a Euro 13.236 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti INAIL	8.825
Crediti verso il personale dipendente	4.411

Le imposte anticipate per Euro 83.264 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

d

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	2.793.550					186.160	83.264	13.236	3.076.210
Totale	2.793.550					186.160	83.264	13.236	3.076.210

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2016		127.500	127.500
Utilizzo nell'esercizio		2.798	2.798
Accantonamento esercizio		13.211	13.211
Saldo al 31/12/2017		137.913	137.913

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.509.214	2.283.558	225.656

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.279.197	216.916	2.496.113
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	4.361	8.740	13.101
Totale disponibilità liquide	2.283.558	225.656	2.509.214

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
102.899	102.800	99

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

Non sussistono, al 31/12/2016, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio		102.800	102.800
Variazione nell'esercizio		99	99
Valore di fine esercizio		102.899	102.899

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Altri	102.899
	102.899

Trattasi per la maggior parte di risconti attivi relativi alle commissioni sostenute per il rilascio delle polizze assicurative stipulate con riferimento ai contratti di servizio sottoscritti con il Comune di Bagno a Ripoli e con l'Azienda Sanitaria di Firenze in esito all'aggiudicazione della procedura di evidenza pubblica.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.926.333	2.697.681	228.653

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
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	2.425.961							2.425.961
Riserva da soprapprezzo delle azioni								
Riserve di rivalutazione								
Riserva legale	31.914		13.537					45.451
Riserve statutarie								
Riserva straordinaria								
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile								
Riserva azioni o quote della società controllante								
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni								
Versamenti in conto aumento di capitale								
Versamenti in conto futuro aumento di capitale								
Versamenti in conto capitale								
Versamenti a copertura perdite								
Riserva da riduzione capitale sociale								
Riserva avanzo di fusione								
Riserva per utili su cambi non realizzati								
Riserva da conguaglio utili in corso								
Varie altre riserve								
Totale altre riserve								
Riserva per operazioni di								

copertura dei flussi finanziari attesi							
Utili (perdite) portati a nuovo	(30.934)		257.202				226.268
Utile (perdita) dell'esercizio	270.739		(270.739)			228.653	228.653
Perdita ripianata nell'esercizio							
Differenza da arrotondamento	1		(1)				
Totale patrimonio netto	2.697.681		(1)			228.653	2.926.333

Dettaglio delle altre riserve

Descrizione	Importo
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	
Fondi riserve in sospensione di imposta	
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)	
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992	
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993	
Riserva non distribuibile ex art. 2426	
Riserva per conversione EURO	
Riserve da condono	
Conto personalizzabile	
Conto personalizzabile	
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	
Altre ...	
Riserva da apporti di terzi a patrimoni destinati	
Patrimonio netto originario degli specifici affari	
Totale	

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	2.425.961					
Riserva da soprapprezzo delle azioni						
Riserve di rivalutazione						
Riserva legale	45.451		B			
Riserve statutarie						
Altre riserve						
Riserva straordinaria						
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile						
Riserva azioni o quote della società controllante						
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni						

Versamenti in conto aumento di capitale						
Versamenti in conto futuro aumento di capitale						
Versamenti in conto capitale						
Versamenti a copertura perdite						
Riserva da riduzione capitale sociale						
Riserva avanzo di fusione						
Riserva per utili su cambi non realizzati						
Riserva da conguaglio utili in corso						
Varie altre riserve						
Totale altre riserve						
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi						
Utili portati a nuovo	226.268		A,B,C	226.268		
Differenza da arrotondamento	1					
Totale	2.697.681			226.268		
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile				226.268		

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

Numero 2.425.961 Azioni ordinarie del valore di € 1,00 ciascuna.

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Utili/Perdite portate a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	2.425.961	25.832	(146.502)	121.650	2.426.941
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		6.082	115.568	(121.650)	
Altre variazioni					

- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				270.739	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	2.425.961	31.914	(30.934)	270.739	2.697.681
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		13.537	257.202	(270.739)	
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				228.653	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	2.425.961	45.451	226.268	228.653	2.926.333

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
251.474	215.665	35.809

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio				215.665	215.665
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamenti o nell'esercizio				35.811	35.811
Utilizzo nell'esercizio				(2)	(2)
Altre variazioni					
Totale variazioni				35.809	35.809
Valore di fine esercizio				251.474	251.474

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2017, pari a Euro 251.474, risulta interamente composta dall'accantonamento dei costi per investimenti in migliorie ed opere da effettuare in correlazione agli attuali ricavi e a fronte di specifici impegni contrattualmente previsti con i clienti.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
205.129	248.082	(42.953)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	248.082
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	201.230
Utilizzo nell'esercizio	244.183
Altre variazioni	
Totale variazioni	
Valore di fine esercizio	205.129

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

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

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.731.707	2.995.784	(264.077)

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	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
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti	800.000	(200.000)	600.000	200.000	400.000	
Debiti verso banche						
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori	1.346.112	(81.196)	1.264.916	1.264.916		
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari	77.878	(41.597)	36.281	36.281		

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	183.679	(5.275)	178.404	178.404		
Altri debiti	588.115	63.991	652.106	652.106		
Totale debiti	2.995.784	(264.077)	2.731.707	2.331.707	400.000	

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti in quanto i debiti hanno scadenza inferiore ai 12 mesi così come per i debiti verso soci che hanno scadenza oltre i 12 mesi dato che il tasso di interesse effettivo non è differente dal tasso di interesse di mercato. I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

Per i debiti verso soci per finanziamento occorre rilevare che trattasi del finanziamento fruttifero erogato dal socio privato per originari Euro 1.417.823 e parzialmente rimborsato durante l'anno per Euro 200.000, con un residuo al 31/12/2017 di Euro 600.000. A tale riguardo, ai sensi dell'art. 2427 n. 19 bis comma 1 del Codice civile, si precisa che detto finanziamento è remunerato al tasso di interesse legale. Detto finanziamento ha un piano di rientro che prevede 10 rate semestrali di Euro 100.000 a far data dal 1/6/2016 con ultima rata 1/12/2020.

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

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

La voce "Debiti tributari" si riferisce a debiti Irpef per ritenute operate alla fonte da versare per Euro 31.940 e debiti Irap per Euro 4.341.

La voce "Altri debiti" accoglie principalmente i debiti v/personale per stipendi maturati al 31.12.2017 e liquidati nel mese di gennaio e competenze differite come ferie maturate e non godute e quattordicesima, oltre a debiti diversi di competenza dell'esercizio.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Obbligazioni	Obbligazioni convertibili	Debiti verso soci per finanziamenti	Debiti verso banche	Debiti verso altri finanziatori	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti rappresentati da titoli di credito	Debiti verso imprese controllate	Debiti verso imprese collegate	Debiti verso imprese controllanti	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
Italia			600.000				1.264.916						36.281	178.404	652.106	2.731.707
Totale			600.000				1.264.916						36.281	178.404	652.106	2.731.707

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		

Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili					600.000	600.000
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche						
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti					1.264.916	1.264.916
Debiti verso fornitori						
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari					36.281	36.281
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					178.404	178.404
Altri debiti					652.106	652.106
Totale debiti					2.731.707	2.731.707

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 6-ter, C.c.)

La Società non ha messo in atto operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

I "Debiti verso soci per finanziamenti" sono così ripartiti secondo le scadenze e la clausola di postergazione contrattuale (articolo 2427, primo comma, n. 19-bis, C.c.)

Scadenza (gg/mm/aaaa)	Quota in scadenza	Quota con clausola di postergazione in scadenza
Debiti verso soci per finanziamenti	600.000	
Totale	600.000	

Ratei e risconti passivi

Il Bilancio dell'esercizio 2017 non presenta ratei e risconti passivi.

h

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
11.027.870	10.905.368	122.502

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	10.923.651	10.821.665	101.986
Variazioni rimanenze prodotti			
Altri ricavi e proventi	104.219	83.703	20.516
Totale	11.027.870	10.905.368	122.502

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite	10.923.651
Vendite prodotti	
Vendite accessori	
Prestazioni di servizi	
Fitti attivi	
Provvigioni attive	
Altre	
Totale	10.923.651

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	10.923.651
Totale	10.923.651

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
10.694.474	10.496.488	197.986

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	4.062.081	3.860.747	201.334
Servizi	1.913.172	1.946.882	(33.710)
Godimento di beni di terzi	354.164	366.069	(11.905)
Salari e stipendi	2.973.080	2.942.677	30.403
Oneri sociali	956.797	942.613	14.184
Trattamento quiescenza e simili	201.230	199.304	1.926
Altri costi del personale		6.483	(6.483)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	18.876	13.123	5.753
Ammortamento immobilizzazioni materiali	107.733	140.572	(32.839)
Svalutazioni crediti attivo circolante	13.211	15.970	(2.759)
Variazione rimanenze materie prime	20.750	(14.800)	35.550
Accantonamento per rischi	35.812	32.674	3.138
Oneri diversi di gestione	37.568	44.174	(6.606)
Totale	10.694.474	10.496.488	197.986

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

E' stata operata la svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante per un ammontare pari a Euro 13.211 per l'esercizio 2017 come da prospetto nella relativa sezione.

Accantonamento per rischi

A tale riguardo si rimanda alle considerazioni relative al Fondo per rischi e oneri.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono costituiti prevalentemente da tassa per smaltimento rifiuti per € 19.061 e tasse diverse per € 13.125.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
4.321	2.547	1.774

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	5.069	4.437	632
(Interessi e altri oneri finanziari)	(748)	(1.890)	1.142
Utili (perdite) su cambi			
Totale	4.321	2.547	1.774

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						

Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					588	588
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Interessi su altri crediti					4.481	4.481
Arrotondamento						
Totale					5.069	5.069

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

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

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	
Altri	748
Totale	748

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori						
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti		748				748
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale		748				748

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
109.064	140.688	(31.624)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	125.436	152.273	(26.837)
IRES	89.481	120.659	(31.178)
IRAP	35.955	31.614	4.341

Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti		(964)	964
Imposte differite (anticipate)	(16.372)	(10.621)	(5.751)
IRES	(16.372)	(10.621)	(5.751)
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	109.064	140.688	(31.624)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Per quanto attiene l'IRES, il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti verso la società consolidante al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta.

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

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	337.717	
Variazioni in aumento:	123.008	
Variazioni in diminuzione:	(87.889)	
Imponibile fiscale:	372.836	
Onere fiscale teorico (%)	24	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	89.481	

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	4.530.519	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
Deduzioni:	3.784.564	
Totale	745.955	
Onere fiscale teorico (%)	4,82	
Imponibile Irap	745.955	
IRAP corrente per l'esercizio	35.955	

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

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	306.069	251.474
Totale differenze temporanee imponibili		
Differenze temporanee nette	306.069	251.474
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	58.481	8.411
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	14.976	1.396
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	73.457	9.807

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Compensi Amministratori	2.340	(2.340)		24%			
Compensi revisori e sindaci		26.199	26.199	24%	6.288		
Tassa sui rifiuti	4.267	879	5.146	24%	1.235		
Premi ai dipendenti	21.400	1850	23.250	24%	5.580		
Fondo Oneri	215.665	35.809	251.474	24%	60.354	3,9%	
Totale	243.670	62.397	306.069	24%	73.457		9.807

Nota integrativa, altre informazioni**Dati sull'occupazione**

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

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni:

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Dirigenti	2	1	1
Quadri	0	1	(1)
Impiegati	10	10	
Operai	182	174	(8)
Altri			
Totale	194	186	(8)

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore del commercio e turismo

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio	2		10	182		194

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	19.269	24.911
Anticipazioni		
Crediti		
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate		

I compensi degli Amministratori rispondono ai requisiti dell'Art. 11 Comma 7 del D.Lgs. 175/2016 e cioè, in attesa dell'emanazione del decreto del MEF di cui al comma 6 del medesimo Art. 11 del D.Lgs. 175/16, non superano l'80% del costo complessivo sostenuto per gli Amministratori nell'anno 2013, così come richiesto dall'Art. 4, secondo periodo, del D.Lgs. 95/2012 attualmente in vigore.

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dalla società di revisione legale:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	9.000
Altri servizi di verifica svolti	
Servizi di consulenza fiscale	
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	9.000

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	2.425.961	1
Totale	2.425.961	1

Descrizione	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza iniziale, numero	Consistenza finale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, valore nominale
Azioni ordinarie			2.425.961	2.425.961	2.425.961	2.425.961
Totale			2.425.961	2.425.961	2.425.961	2.425.961

Titoli emessi dalla società

La Società non ha emesso titoli se non le azioni ordinarie del proprio capitale sociale.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

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

La Società non ha emesso strumenti finanziari.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Di seguito sono indicati la natura e l'obiettivo economico degli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, da cui derivano rischi e/o benefici significativi e la cui indicazione è necessaria per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società.

	Importo
Impegni	
di cui in materia di trattamento di quiescenza e simili	
di cui nei confronti di imprese controllate	
di cui nei confronti di imprese collegate	
di cui nei confronti di imprese controllanti	
di cui nei confronti di imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
Garanzie	3.890.176
di cui reali	
Passività potenziali	

Trattasi delle garanzie fideiussorie rilasciate dalla Società nei confronti del Comune di Bagno a Ripoli per Euro 757.341 e nei confronti dell'Azienda Sanitaria ASL 10 di Firenze per Euro 3.107.835 in relazione alla stipula dei rispettivi contratti di servizio, oltre a Euro 25.000 a garanzia del contratto di locazione con il Comune di Bagno a Ripoli.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La Società non ha patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, aventi natura commerciale sono state concluse a condizioni normali di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

4

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

La Società non è sottoposta a controllo da parte di soggetti privati e pertanto il proprio bilancio non forma oggetto di consolidamento.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La Società non ha strumenti finanziari derivati.

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

La Società non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	228.653
5% a riserva legale	Euro	11.433
a riserva straordinaria	Euro	
Utili portati a nuovo	Euro	217.220

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Firenze, 28 Marzo 2018
Il Consiglio di amministrazione