

ADE SERVIZI S.R.L.

Società soggetta a direzione e coordinamento di ADE S.P.A. CON UNICO SOCIO COMUNE DI PARMA

Sede in VIALE DELLA VILLETTA 31/A - 43125 PARMA (PR) Capitale sociale Euro 100.000,00 i.v.

Bilancio al 31/12/2014

Stato patrimoniale attivo	31/12/2014	31/12/2013
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
I. <i>Immateriali</i>	233.400	54.844
- (Ammortamenti)	44.137	34.362
	189.263	20.482
II. <i>Materiali</i>	589.380	544.085
- (Ammortamenti)	434.546	402.826
	154.834	141.259
III. <i>Finanziarie</i>	1.383	1.383
	1.383	1.383
Totale Immobilizzazioni	345.480	163.124
C) Attivo circolante		
I. <i>Rimanenze</i>	120.815	131.593
II. <i>Crediti</i>		
- entro 12 mesi	578.850	520.988
- oltre 12 mesi		29.268
	578.850	550.256
III. <i>Attività finanziarie che non costituiscono</i> <i>immobilizzazioni</i>	782.607	269.122
IV. <i>Disponibilità liquide</i>		300.000
Totale attivo circolante	1.482.272	1.250.971
D) Ratei e risconti	7.731	17.806
Totale attivo	1.835.483	1.431.901
Stato patrimoniale passivo	31/12/2014	31/12/2013
A) Patrimonio netto		
I. <i>Capitale</i>	100.000	100.000
II. <i>Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>	38.936	38.936
IV. <i>Riserva legale</i>	20.000	20.000
VII. <i>Altre riserve</i>		

Riserva straordinaria o facoltativa	795.716	556.215
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	<u> </u>	(1)
	795.716	556.214
<i>IX. Utile d'esercizio</i>	233.778	239.501
Totale patrimonio netto	1.188.430	954.651
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	119.873	115.563
D) Debiti		
- entro 12 mesi	<u>507.571</u>	<u>340.389</u>
	507.571	340.389
Totale passivo	1.835.483	1.431.901
Conti d'ordine	31/12/2014	31/12/2013
Totale conti d'ordine		
Conto economico	31/12/2014	31/12/2013
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.612.323	2.682.690
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	29.089	3.253
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	<u>29.089</u>	<u>3.253</u>
Totale valore della produzione	2.641.412	2.685.943
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	751.612	831.266
7) Per servizi	508.069	516.584
8) Per godimento di beni di terzi	304.745	298.499
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	443.314	461.262
b) Oneri sociali	123.619	128.647
c) Trattamento di fine rapporto	29.825	31.204
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	<u>32.783</u>	
	629.541	621.113
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni	9.775	10.423

immateriale			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	49.174		54.266
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	12.913		2.372
		<u>71.862</u>	<u>67.061</u>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		10.778	(15.264)
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		17.129	17.469
Totale costi della produzione		2.293.736	2.336.728
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		347.676	349.215
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri			
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	1.059		3.876
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	4.236		2.344
		<u>5.295</u>	<u>6.220</u>
		5.295	6.220
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
17-bis) utili e perdite su cambi			
		5.295	6.220
Totale proventi e oneri finanziari		5.295	6.220
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

E) Proventi e oneri straordinari

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni
- varie

	65		1.316
		65	1.316

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni
- imposte esercizi precedenti
- varie

	1.394		
		1.394	

Totale delle partite straordinarie

	(1.329)		1.316
--	---------	--	-------

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)

		351.642	356.751
--	--	---------	---------

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

- a) Imposte correnti
- b) Imposte differite
- c) Imposte anticipate

	117.864		117.250
--	---------	--	---------

- d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale

	117.864		117.250
--	---------	--	---------

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

	233.778		239.501
--	---------	--	---------

Amministratore Unico
Enrico Calestani

ADE SERVIZI S.R.L.

Società soggetta a direzione e coordinamento di ADE S.P.A. CON UNICO SOCIO COMUNE DI PARMA

Sede in VIALE DELLA VILLETTA 31/A - 43125 PARMA (PR) Capitale sociale Euro 100.000,00 i.v.

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2014**Premessa**

Signor Socio,

il presente bilancio, sottoposto al Suo esame e alla Sua approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 233.778.

Attività svolte

La sua Società, come ben sa, svolge servizi di pompe funebri e attività connesse.

Eventuale appartenenza a un Gruppo

La sua Società appartiene interamente alla società ADE S.P.A. con sede a Parma in Strada della Repubblica n. 1, codice fiscale 02319580342, che ne esercita la direzione e il coordinamento. Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dei due ultimi bilanci approvati della suddetta Società che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.).

Descrizione	Ultimo bilancio disponibile al 31/12/2013	Penultimo bilancio disponibile al 31/12/2012
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO:		
B) Immobilizzazioni	1.924.701	1.441.932
C) Attivo circolante	2.385.873	2.605.996
D) Ratei e risconti	13.939	12.063
Totale Attivo	4.324.513	4.059.991
PASSIVO:		
Capitale sociale	450.000	450.000
Riserve	1.064.699	399.780
Utile (perdita) dell'esercizio	426.461	864.918
B) Fondi per rischi e oneri	128.775	
C) Trattamento di fine rapporto di lav.Subord.	520.450	444.031
D) Debiti	1.630.988	1.795.898
E) Ratei e risconti	103.140	105.364

Totale Passivo	4.324.513	4.059.991
CONTO ECONOMICO		
A) Valore della produzione	4.899.306	5.586.724
B) Costi della produzione	4.171.838	4.376.418
C) Proventi e oneri finanziari	10.143	8.274
D) Proventi e oneri straordinari	(332)	69.747
Risultato prima delle imposte	737.279	1.288.327
Imposte sul reddito dell'esercizio	310.818	423.409
Utile (perdita) dell'esercizio	426.461	864.918

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nessun fatto di rilievo si è manifestato nel corso e dopo la chiusura dell'esercizio.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

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

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

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

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

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

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

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

Deroghe

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

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

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

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, le licenze, le concessioni sono ammortizzati con una aliquota annua del 33,33%.

I marchi sono ammortizzati con un'aliquota annua del 5,55%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate applicando l'aliquota del 20%.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

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 e macchinari: 15%
- attrezzature: 15%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- mobili e arredi: 15%
- automezzi: 20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

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

Rimanenze magazzino

Le merci, le materie prime e sussidiarie sono state valutate con l'applicazione del costo d'acquisto; in questo modo soddisfiamo sia le esigenze fiscali (valore non inferiore al L.I.F.O.) che quelle imposte dal codice (non

superiore al valore corrente).

I semilavorati e le opere in corso di esecuzione sono valutati sulla base dei conti specifici sostenuti in rapporto allo stadio di lavorazione raggiunto; allo stesso modo sono valutati i prodotti finiti.

Se il valore così ottenuto si discosta in misura apprezzabile dai costi correnti alla chiusura d'esercizio, la differenza viene indicata per categoria di beni nella presente nota integrativa.

Titoli

I titoli iscritti nell'attivo circolante sono valutati al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato applicando il costo specifico.

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.

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'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 della proprietà, 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.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
189.263	20.482	168.781

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

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

Descrizione costi	Valore 31/12/2013	Incrementi esercizio	DI cui per oneri capitalizzati	Svalutazioni	Amm.to esercizio	Altri decrementi d'esercizio	Valore 31/12/2014
-------------------	-------------------	----------------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------------------	-------------------

Impianto e ampliamento Ricerca, sviluppo e pubblicità Diritti brevetti industriali				
Concessioni, licenze, marchi	2.646	1.393	2.216	1.823
Avviamento				150.635
Immobilizzazioni in corso e acconti		150.635		
Altre	17.836	26.528	7.559	36.805
Arrotondamento				189.263
Totale	20.482	178.556	9.775	

II. Immobilizzazioni materiali

Impianti e macchinario

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

Descrizione	Importo
Costo storico	5.581
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(5.111)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2013	470
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(415)
Saldo al 31/12/2014	55

Attrezzature industriali e commerciali

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

Descrizione	Importo
Costo storico	40.399
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(24.179)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2013	16.220
Acquisizione dell'esercizio	8.402
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(5.482)
Saldo al 31/12/2014	19.140

Altri beni

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

Descrizione	Importo
Costo storico	498.106
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(373.536)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2013	124.570
Acquisizione dell'esercizio	55.323
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	(976)
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(43.277)
Saldo al 31/12/2014	135.640

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
1.383	1.383	

Crediti

Descrizione	31/12/2013	Incremento	Decremento	31/12/2014
Altri	1.383			1.383
	1.383			1.383

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

Crediti per Area Geografica	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia				1.383	1.383
Totale				1.383	1.383

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

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
120.815	131.593	(10.778)

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

II. Crediti

	Saldo al 31/12/2014 578.850	Saldo al 31/12/2013 550.256		Variazioni 28.594	
Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	569.822			569.822	
Per crediti tributari	5.842			5.842	
Verso altri	3.186			3.186	
	578.850			578.850	

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo 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 31/12/2013		2.372	2.372
Utilizzo nell'esercizio		2.372	2.372
Accantonamento esercizio		12.913	12.913
Saldo al 31/12/2014		12.913	12.913

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

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / /Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	569.822				3.186	573.008
Totale	569.822				3.186	573.008

III. Attività finanziarie

	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013 300.000	Variazioni (300.000)
--	---------------------	--------------------------------	-------------------------

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
Altri titoli	300.000		300.000	
	300.000		300.000	

IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 31/12/2014 782.607	Saldo al 31/12/2013 269.122	Variazioni 513.485
--	--------------------------------	--------------------------------	-----------------------

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013
Depositi bancari e postali	775.276	208.156
Assegni	4.635	54.144
Denaro e altri valori in cassa	2.696	6.822
Arrotondamento		
	782.607	269.122

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

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
7.731	17.806	(10.075)

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.

Passività

A) Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
1.188.430	954.651	233.779

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
Capitale	100.000			100.000
Riserva da sovrapprezzo azioni	38.936			38.936
Riserva legale	20.000			20.000
Riserva straordinaria o facoltativa	556.215	239.501		795.716
Varie altre riserve	(1)			
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		(1)	
Utili (perdite) dell'esercizio	239.501	233.778	239.501	233.778
Totale	954.651	473.279	239.500	1.188.430

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	100.000	25.340	245.397	344.414	715.151
Destinazione del risultato dell'esercizio			344.414	-344.414	0
- attribuzione dividendi					0
- altre destinazioni					0
Altre variazioni					0
...					0

Risultato dell'esercizio precedente				239.501	239.501
Alla chiusura dell'esercizio precedente	100.000	25.340	589.811	239.501	954.652
Destinazione del risultato dell'esercizio			239.501	-239.501	0
- attribuzione dividendi					0
- altre destinazioni					0
Altre variazioni					0
***					0
Risultato dell'esercizio corrente				233.778	233.778
Alla chiusura dell'esercizio corrente	100.000	25.340	829.312	233.778	1.188.430

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

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Quote	100000	1
Totale	100.000	

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

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nel 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nel 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	100.000	B			
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	38.936	A, B	38.936		
Riserva legale	20.000	B	20.000		
Altre riserve	795.716	A, B, C	795.716		100.000
Utili (perdite) portati a nuovo					
Totale			854.652		100.000
Quota non distribuibile			246.376		
Residua quota distribuibile			608.276		

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

B) Fondi per rischi e oneri

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
119.873	115.563	4.310

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
TFR, movimenti del periodo	115.563	29.825	25.515	119.873

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

D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
507.571	340.389	167.182

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

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Debiti verso fornitori	430.397			430.397	
Debiti tributari	19.969			19.969	
Debiti verso istituti di previdenza	24.071			24.071	
Altri debiti	33.134			33.134	
Arrotondamento					
	507.571			507.571	

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli 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.

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

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

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	430.397				33.134	463.531
Totale	430.397				33.134	463.531

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
19.609	21.298	(1.689)

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

Conto economico**A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni	
2.041.412	2.685.943	(44.531)	
Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.612.323	2.682.690	(70.367)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	29.089	3.253	25.836
	2.641.412	2.685.943	(44.531)

Ricavi per categoria di attività

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

Categoria	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Prestazioni di servizi	2.612.323	2.682.690	(70.367)
Fitti attivi	17.606		17.606
Altre	11.483	3.253	8.230
	2.641.412	2.685.943	(44.531)

Ricavi per area geografica

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

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni	
5.295	6.220	(925)	
Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	1.059	3.876	(2.817)
Proventi diversi dai precedenti	4.236	2.344	1.892
Utili (perdite) su cambi			
	5.295	6.220	(925)

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni	
117.864	117.250	614	
Imposte	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Imposte correnti:	117.864	117.250	614
IRIS	88.527	87.894	633
IRAP	29.337	29.356	(19)
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRIS			

IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	117.864	117.250	614

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

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

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative ai *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

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

La società ha ricevuto fatture di competenza dell'anno 2014 dalla controllante ADE SPA per le seguenti somme imponibili e relative causali:

Natura dell'operazione	Importo Imponibile	Altre informazioni
Rimborso canone sub-concessione locali uffici, magazzino, spogliatoio, ecc.	281.671,57	Importi comprensivi di IVA indetraibile
Rimborso spese forfetario utenze per riscaldamento, energia elettrica, ecc.	42.623,00	Importi comprensivi di IVA indetraibile
Rimborso attività di governance	52.568,36	Importi comprensivi di IVA indetraibile

Tali rapporti che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato.

Al 31/12/2014 il debito di Ade Servizi Srl nei confronti della controllante Ade Spa ammontava ad Euro 21.979,00.

Alla stessa data Ade Servizi Srl vantava un credito nei confronti della controllante Ade Spa pari ad € 272,00.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

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

La società non ha il revisore legale.

Rendiconto finanziario

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

Descrizione	esercizio 31/12/2014	esercizio 31/12/2013
A. Flusso finanziario della gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	233.778	239.501
Imposte sul reddito	117.864	117.250
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	(5.295)	(6.220)
Plusvalenze da alienazioni incluse nella voce A5	2.218	
Plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5		
Minusvalenze da alienazioni incluse nella voce B14	506	
Minusvalenze da alienazioni		
Totale (plusvalenze) / minusvalenze derivanti da cessione relative a:	(1.712)	
di cui immobilizzazioni materiali	(1.712)	
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	344.635	350.531
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita		
Accantonamenti ai fondi	29.825	31.204
Ammortamenti delle immobilizzazioni	58.949	64.689
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	88.774	95.893
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	10.778	(15.264)
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(97.791)	48.132
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	176.374	(362.375)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	10.075	7.182
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	(1.689)	(1.454)
Altre variazioni del capitale circolante netto	(14.702)	33.522
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	83.045	(290.257)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	5.295	6.220
(Imposte sul reddito pagate)	(43.156)	(243.973)
Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)	(25.515)	(7.012)
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	(63.376)	(244.765)
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	453.078	(88.598)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(61.037)	(3.355)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	(63.725)	(3.899)
	2.688	544
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)	(178.556)	(10.864)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	(178.556)	(10.864)

Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti) Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie non immobilizzate (Investimenti) Prezzo di realizzo disinvestimenti	300.000	
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	300.000	
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	58.695	(14.219)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	1	(1)
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	511.774	(102.818)
Disponibilità liquide iniziali	269.122	371.938
Disponibilità liquide finali	782.607	269.122
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	513.485	(102.816)

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

Amministratore Unico
Enrico Calestani