

ADE SERVIZI S.R.L.

Bilancio al 31-12-2015

DATI ANAGRAFICI	
Sede in	43125 PARMA (PR) VIALE DELLA VILLETTA 31/A
Codice Fiscale	02379460344
Numero Rea	PR 233214
P.I.	02379460344
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	SERVIZI DI POMPE FUNEBRI E ATTIVITA' CONNESSE (960300)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	ADE S.P.A. CON UNICO SOCIO COMUNE DI PARMA
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	ADE S.P.A. CON UNICO SOCIO COMUNE DI PARMA
Paese della capogruppo	ITALIA (I)

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	408.031	233.400
Ammortamenti	82.604	44.137
Totale immobilizzazioni immateriali	325.427	189.263
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	627.128	589.380
Ammortamenti	487.137	434.546
Totale immobilizzazioni materiali	139.991	154.834
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.383	1.383
Totale crediti	1.383	1.383
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.383	1.383
Totale immobilizzazioni (B)	466.801	345.480
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	137.858	120.815
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	709.877	578.850
Totale crediti	709.877	578.850
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	548.639	782.607
Totale attivo circolante (C)	1.396.374	1.482.272
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	10.165	7.731
Totale attivo	1.873.340	1.835.483
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
	38.936	38.936
IV - Riserva legale		
	20.000	20.000
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	1.029.494	795.716
Varie altre riserve	1 ⁽ⁿ⁾	-
Totale altre riserve	1.029.495	795.716
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	135.651	233.778
Utile (perdita) residua	135.651	233.778
Totale patrimonio netto	1.324.082	1.188.430
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
	143.751	119.873
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	381.087	507.571
Totale debiti	381.087	507.571
E) Ratei e risconti		

Totale ratei e risconti	24.420	19.609
Totale passivo	1.873.340	1.835.483

^(b)Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: 1



Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.651.858	2.612.323
5) altri ricavi e proventi		
altri	21.544	29.089
Totale altri ricavi e proventi	21.544	29.089
Totale valore della produzione	2.673.402	2.641.412
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	853.204	751.612
7) per servizi	500.205	508.069
8) per godimento di beni di terzi	328.993	304.745
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	482.270	443.314
b) oneri sociali	138.867	123.619
c) trattamento di fine rapporto	31.320	29.825
e) altri costi	52.491	32.783
Totale costi per il personale	704.948	629.541
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	38.467	9.775
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	52.591	49.174
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	13.314	12.913
Totale ammortamenti e svalutazioni	104.372	71.862
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(17.042)	10.778
14) oneri diversi di gestione	11.637	17.129
Totale costi della produzione	2.486.317	2.293.736
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	187.085	347.676
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.544	4.236
Totale proventi diversi dai precedenti	2.544	4.236
Totale altri proventi finanziari	2.544	5.295
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	1	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.543	5.295
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	1.100	65
Totale proventi	1.100	65
21) oneri		
imposte relative ad esercizi precedenti	-	1.394
altri	1	-
Totale oneri	1	1.394
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1.099	(1.329)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	190.727	351.642
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

imposte correnti	55.076	117.864
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	55.076	117.864
23) Utile (perdita) dell'esercizio	135.651	233.778



Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signor Socio,
il presente bilancio, sottoposto al Suo esame e alla Sua approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 135.651.

Attività svolte

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

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 31/12/2015 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.



Nota Integrativa Attivo

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.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Descrizione costi	31/12/2014	Incrementi	Di cui per oneri		Rivalutazioni	Svalutazioni	Altre		Amm.to esercizio	Altri		31/12/2015
		esercizio	capitalizzati	variazioni			decrementi esercizio					
Impianto e ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ricerca, sviluppo e pubblicità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diritti brevetti industriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Concessioni, licenze, marchi	1.823	0	0	0	0	0	0	568	0	0	1.255	0
Avviamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni in corso e acconti	150.635	155.269	0	0	0	0	0	0	0	305.904	0	0
Altre	36.805	325.266	0	0	0	0	0	37.899	0	0	324.172	0
Arrotondamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	189.263	480.535	0	0	0	0	0	38.467	0	305.904	325.427	0

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche 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.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	5.580
Rivalutazione monetaria	0
Rivalutazione economica	0

Ammortamenti esercizi precedenti	-5.525			
Svalutazione esercizi precedenti	0			
31/12/2014	55			
Acquisizione dell'esercizio	0			
Rivalutazione monetaria	0			
Rivalutazione economica dell'esercizio	0			
Svalutazione dell'esercizio	0			
Cessioni dell'esercizio	0	Di cui	Rivalutazione monetaria	0
Giroconti positivi (riclassificazione)	0		Rivalutazione economica	0
Giroconti negativi (riclassificazione)	0			
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0			
Altre variazioni	0			
Ammortamenti dell'esercizio	-55			
31/12/2015	0			

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo			
Costo storico	47.409			
Rivalutazione monetaria	0			
Rivalutazione economica	0			
Ammortamenti esercizi precedenti	-28.269			
Svalutazione esercizi precedenti	0			
31/12/2014	19.140			
Acquisizione dell'esercizio	6.762			
Rivalutazione monetaria	0			
Rivalutazione economica dell'esercizio	0			
Svalutazione dell'esercizio	0			
Cessioni dell'esercizio	0	Di cui	Rivalutazione monetaria	0
Giroconti positivi (riclassificazione)	0		Rivalutazione economica	0
Giroconti negativi (riclassificazione)	0			
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0			
Altre variazioni	0			
Ammortamenti dell'esercizio	-5.971			
31/12/2015	19.931			

Altri beni

Descrizione	Importo			
Costo storico	536.392			
Rivalutazione monetaria	0			
Rivalutazione economica	0			
Ammortamenti esercizi precedenti	-400.752			
Svalutazione esercizi precedenti	0			
31/12/2014	135.640			
Acquisizione dell'esercizio	30.985			
Rivalutazione monetaria	0			
Rivalutazione economica dell'esercizio	0			
Svalutazione dell'esercizio	0			
Cessioni dell'esercizio	0	Di cui	Rivalutazione monetaria	0
Giroconti positivi (riclassificazione)	0		Rivalutazione economica	0
Giroconti negativi (riclassificazione)	0			
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0			
Altre variazioni	0			
Ammortamenti dell'esercizio	-46.565			
31/12/2015	120.060			

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere contratti di locazione finanziaria..

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.383	1.383	

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione	Fair value
Altri	1.383			1.383		
	1.383			1.383		

Crediti per tipologia

Descrizione	V / Controllate	Fair value	V / collegate	Fair value	V / controllanti	Fair value	V / altri	Fair value
Altri crediti							1.383	
Totale							1.383	

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	1.383	1.383
Totale	1.383	1.383

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

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

	Valore contabile
Crediti verso altri	1.383

Dettaglio del valore dei crediti verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	1.383
Totale	1.383

Attivo circolante

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati di seguito.
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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
137.858	120.815	17.043

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	120.815	17.043	137.858
Totale rimanenze	120.815	17.043	137.858

Attivo circolante: 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.

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
709.877	578.850	131.027

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	640.484			640.484	
Per crediti tributari	61.305			61.305	
Verso altri	8.088			8.088	
	709.877			709.877	

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	569.822	70.662	640.484	640.484

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.842	55.463	61.305	61.305
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.186	4.902	8.088	8.088
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	578.850	131.027	709.877	709.877

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	640.484	640.484
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	61.305	61.305
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.088	8.088
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	709.877	709.877

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 31/12/2014		12.913	12.913
Utilizzo nell'esercizio		3.963	3.963
Accantonamento esercizio		13.314	13.314
Saldo al 31/12/2015		22.264	22.264

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
548.639	782.607	(233.968)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Depositi bancari e postali	542.187	775.276	
Assegni	2.397	4.635	
Denaro e altri valori in cassa	4.055	2.696	
	548.639	782.607	

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 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
10.165	7.731	2.434

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.

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Di seguito si dettagliano i valori:

Descrizione – RISCONTI ATTIVI AL 31/12/2015	Importo
Giacenza di buoni pasto	2.633
Spese pubblicitarie Seat Pagine Gialle	3.704
Canone dominio REGISTER	162
Canone antivirus	437
Spese pubblicitarie pagine SI	1.640
Spese pubblicitarie CEMUSA	1.520
Spese gestione dominio soc. antivirus REGISTER.IT	64
Spese gestione dominio ARUBA	5
	0
Totale	10.165

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati	1.383	-	1.383	1.383
Rimanenze	120.815	17.043	137.858	
Crediti iscritti nell'attivo circolante	578.850	131.027	709.877	709.877
Disponibilità liquide	782.607	(233.968)	548.639	
Ratei e risconti attivi	7.731	2.434	10.165	

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.324.082	1.188.430	135.652

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	100.000	-	-		100.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	38.936	-	-		38.936
Riserva legale	20.000	-	-		20.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	795.716	-	233.778		1.029.494
Varie altre riserve	-	1	-		1
Totale altre riserve	795.716	1	233.778		1.029.495
Utile (perdita) dell'esercizio	233.778	(98.127)	-	135.651	135.651
Totale patrimonio netto	1.188.430	(98.126)	233.778	135.651	1.324.082

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

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.

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
				per altre ragioni
Capitale	100.000	B	-	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	38.936	A, B	38.936	-
Riserve di rivalutazione	-	A, B	-	-
Riserva legale	20.000	B	20.000	-
Riserve statutarie	-	A, B	-	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	1.029.494	A, B, C	-	-
Varie altre riserve	1	A, B, C	1	-

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
				per altre ragioni
Totale altre riserve	1.029.495	A, B, C	1.029.495	100.000
Utili portati a nuovo	-	A, B, C	-	-
Totale	-		1.088.431	100.000
Quota non distribuibile			344.172	
Residua quota distribuibile			744.259	

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Quota disponibile
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1
Totale	1	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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.

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
143.751	119.873	23.878

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	119.873
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	23.878
Totale variazioni	23.878
Valore di fine esercizio	143.751

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/12/2015 o scadrà nell'esercizio successivo, è stato iscritto nella voce D.14 dello stato patrimoniale fra gli altri debiti.

Debiti

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

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

381.087

507.571

(126.484)

Variazioni e scadenza dei debiti

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	Di cui per ipoteche	Di cui per impegni	Di cui per privilegi
Debiti verso fornitori	295.121			295.121				
Debiti tributari	25.797			25.797				
Debiti verso istituti di previdenza	26.749			26.749				
Altri debiti	33.419			33.419				
Arrotondamento	1			1				
	381.087			381.087				

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.

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).

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

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	295.121	295.121
Debiti tributari	25.797	25.797
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.749	26.749
Altri debiti	33.419	33.419
Debiti	381.086	381.087

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	295.121	295.121
Debiti tributari	25.797	25.797
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.749	26.749
Altri debiti	33.419	33.419
Totale debiti	381.087	381.087

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
24.420	19.609	4.811

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

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Di seguito si dettagliano i valori:

Descrizione – RATEI PASSIVI AL 31/12/2015	Importo
Ratei ferie e permessi non goduti dipendenti	9.805
Ratei 14^ mensilità dipendenti	14.615
	0
Totale	24.420

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti	507.571	(126.484)	381.087	381.087
Ratei e risconti passivi	19.609	4.811	24.420	

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

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.



Nota Integrativa Conto economico

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.673.402	2.641.412	31.990

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.651.858	2.612.323	39.535
Altri ricavi e proventi	21.544	29.089	(7.545)
	2.673.402	2.641.412	31.990

Valore della produzione

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.

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
Prestazioni di servizi	2.625.498
Fitti attivi	26.360
Totale	2.651.858

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.651.858
Totale	2.651.858

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.543	5.295	(2.752)

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante		1.059	(1.059)
Proventi diversi dai precedenti	2.544	4.236	(1.692)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1)		(1)

2.543 5.295 (2.752)

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

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 eventuali imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

Qualora presente, 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'eventuale Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

	Saldo al 31/12/2015 55.076	Saldo al 31/12/2014 117.864	Variazioni (62.788)
Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Imposte correnti:	55.076	117.864	(62.788)
IRES	40.856	88.527	(47.671)
IRAP	14.220	29.337	(15.117)
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	55.076	117.864	(62.788)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere fiscale 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	190.727	
Onere fiscale teorico (%)	27,5	52.450
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
Variazioni fiscali in aumento permanenti	13.424	
Variazioni fiscali in diminuzione permanenti	(9.562)	
Agevolazione fiscale ACE	(46.020)	
	(42.158)	
Imponibile fiscale	148.569	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		40.856

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	905.347	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	2.690	
Cuneo fiscale IRAP	(247.025)	
Costo residuo personale dipendente	(296.408)	
	364.604	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	14.220
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Imponibile Irap	364.604	
IRAP corrente per l'esercizio		14.220



Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

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

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	135.651	233.778
Imposte sul reddito	55.076	117.864
Interessi passivi/(attivi)	(2.543)	(5.295)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	(1.712)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	188.184	344.635
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	23.878	29.825
Ammortamenti delle immobilizzazioni	91.058	58.949
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	114.936	88.774
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	303.120	433.409
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(17.043)	10.778
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(70.662)	(97.791)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(135.276)	176.374
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(2.434)	10.075
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	4.811	(1.689)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	6.349	(14.702)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(214.255)	83.045
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	88.865	516.454
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	2.543	5.295
(Imposte sul reddito pagate)	(112.999)	(43.156)
(Utilizzo dei fondi)	-	(25.515)
Totale altre rettifiche	(110.456)	(63.376)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(21.591)	453.078
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(37.747)	(63.725)
Flussi da disinvestimenti	-	2.688
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(480.535)	(178.556)
Flussi da disinvestimenti	305.904	-
Attività finanziarie non immobilizzate		
Flussi da disinvestimenti	-	300.000
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(212.378)	60.407
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1	1

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(233.968)	513.486
Disponibilità liquide a inizio esercizio	782.607	269.122
Disponibilità liquide a fine esercizio	548.639	782.607



Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi revisore legale o società di revisione

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

La società non ha il revisore legale.

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
Quote	100000	1
Totale	100.000	

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 al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

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

La società non ha strumenti finanziari derivati.

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

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.).

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
B) Immobilizzazioni	2.628.230	1.924.701
C) Attivo circolante	1.955.103	2.385.873
D) Ratei e risconti attivi	22.252	13.939
Totale attivo	4.605.585	4.324.513
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	450.000	450.000
Riserve	1.491.163	1.064.699
Utile (perdita) dell'esercizio	329.365	426.461
Totale patrimonio netto	2.270.528	1.941.160
B) Fondi per rischi e oneri	153.750	128.775

C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	592.196	520.450
D) Debiti	1.481.451	1.630.988
E) Ratei e risconti passivi	107.660	103.140
Totale passivo	4.605.585	4.324.513

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	4.717.015	4.899.306
B) Costi della produzione	4.144.743	4.171.838
C) Proventi e oneri finanziari	12.660	10.143
E) Proventi e oneri straordinari	(90.845)	(332)
Imposte sul reddito dell'esercizio	164.722	310.818
Utile (perdita) dell'esercizio	329.365	426.461

Nota Integrativa parte finale

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 2015 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.	305.474,72	Importi comprensivi di IVA indetraibile
Rimborso spese forfetario utenze per riscaldamento, energia elettrica, ecc.	0,00	Importi comprensivi di IVA indetraibile
Rimborso attività di governance	70.504,80	Importi comprensivi di IVA indetraibile

Tali rapporti che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato. Al 31/12/2015 il debito di Ade Servizi Srl nei confronti della controllante Ade Spa ammontava ad Euro 11.624,00. Alla stessa data Ade Servizi Srl vantava un credito nei confronti della controllante Ade Spa pari ad € 1.865,18.

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 Caletani

