

ADE SERVIZI S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

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	100000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SRL)
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

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	299.891	325.427
II - Immobilizzazioni materiali	125.353	139.991
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.383	1.383
Totale immobilizzazioni (B)	426.627	466.801
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	135.547	137.858
II - Crediti esigibili entro l'esercizio successivo	984.756	709.877
Totale crediti	984.756	709.877
IV - Disponibilità liquide	573.181	548.639
Totale attivo circolante (C)	1.693.484	1.396.374
D) Ratei e risconti	8.678	10.165
Totale attivo	2.128.789	1.873.340
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
VI - Altre riserve	1.165.145 ⁽¹⁾	1.029.495
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	164.250	135.651
Totale patrimonio netto	1.488.331	1.324.082
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	149.970	143.751
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	468.721	381.087
Totale debiti	468.721	381.087
E) Ratei e risconti	21.767	24.420
Totale passivo	2.128.789	1.873.340

(1)

Altre riserve	31/12/2016	31/12/2015
Riserva straordinaria	1.165.145	1.029.494
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		1

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.661.151	2.651.858
5) altri ricavi e proventi		
altri	21.598	22.644
Totale altri ricavi e proventi	21.598	22.644
Totale valore della produzione	2.682.749	2.674.502
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	805.185	853.204
7) per servizi	471.775	500.205
8) per godimento di beni di terzi	310.478	328.993
9) per il personale		
a) salari e stipendi	473.739	482.270
b) oneri sociali	123.331	138.867
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	86.487	83.811
c) trattamento di fine rapporto	33.363	31.320
e) altri costi	53.124	52.491
Totale costi per il personale	683.557	704.948
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	97.493	91.058
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	39.898	38.467
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	57.595	52.591
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	35.029	13.314
Totale ammortamenti e svalutazioni	132.522	104.372
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.311	(17.042)
14) oneri diversi di gestione	44.713	11.638
Totale costi della produzione	2.450.541	2.486.318
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	232.208	188.184
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	816	2.544
Totale proventi diversi dai precedenti	816	2.544
Totale altri proventi finanziari	816	2.544
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6	1
Totale interessi e altri oneri finanziari	6	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	810	2.543
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	233.018	190.727
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	68.768	55.076
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	68.768	55.076
21) Utile (perdita) dell'esercizio	164.250	135.651

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

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 164.250.

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.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura 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.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Ai soli fini comparativi, sono stati rideterminati gli effetti che si sarebbero avuti nel bilancio dell'esercizio precedente come se da sempre fossero stati applicati i nuovi principi contabili, procedendo con la rettifica del saldo d'apertura del patrimonio netto.

Per il dettaglio delle rettifiche e dei relativi effetti sul patrimonio netto di apertura si rinvia alla tabella riportata nel seguito della presente Nota integrativa.

Criteri di valutazione

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

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.

Al fine di una migliore comprensione, alla nota integrativa, è allegata una situazione economico-patrimoniale sintetica pro-forma che evidenzia gli effetti del cambiamento del principio contabile essendo tali effetti rilevanti e/o ripercuotendosi gli effetti ripercuotano su una pluralità di voci interessate.

Effetti sui saldi di apertura derivanti dall'applicazione del D.Lgs. 139/2015 sul patrimonio

Scritture di rettifica e/o riclassifica sul bilancio al 31/12/2015 ai fini comparativi	Importo risultante dal bilancio al 31/12 /2015	Riclassifiche D.Lgs. 139 /2015	Rettifiche D. Lgs. 139 /2015	Importo risultante dal bilancio ai fini comparativi
Descrizione voce				
Immobilizzazioni finanziarie:				
Attivo circolante:				
Patrimonio netto:				
Passivo				
Conto economico				
proventi e oneri di natura straordinaria	1.099	(1.099)		
Effetti delle scritture sul patrimonio netto di apertura al 31/12/2015				
Patrimonio netto 31/12/2015	1.324.082			
Patrimonio netto 31/12/2015 ai fini comparativi	1.324.082			

La società si è avvalsa della facoltà di valutare i crediti, i debiti e i titoli senza applicare il criterio di valutazione del costo ammortizzato e l'attualizzazione, così come previsto dai relativi principi contabili nazionali di riferimento OIC.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	408.031	627.128	1.383	1.036.542
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	82.604	487.137		569.741
Valore di bilancio	325.427	139.991	1.383	466.801
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	43.853	-	43.853
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(14.362)	896	-	(13.466)
Ammortamento dell'esercizio	39.898	57.595		97.493
Totale variazioni	(25.536)	(14.638)	-	(40.174)
Valore di fine esercizio				
Costo	422.393	658.818	1.383	1.082.594
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	122.502	533.465		655.967
Valore di bilancio	299.891	125.353	1.383	426.627

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione o di produzione 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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
299.891	325.427	(25.536)

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

Descrizione costi	Valore 31/12 /2015	Incrementi esercizio	Di cui per oneri capitalizzati	Rivalutazione	Svalutazioni	Riclassifiche	Altre variazioni	Amm.to esercizio	Altri decrementi d'esercizio	Valore 31/12 /2016
Concessioni, licenze, marchi	1.255							563		692

Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	324.172		39.335	(14.362)	299.199
	325.427		39.898	(14.362)	299.891

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

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

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Concessioni, licenze, marchi	14.091	12.836			1.255
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	393.940	69.768			324.172
	408.031	82.604			325.427

Spostamenti da una ad altra voce

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

Nel bilancio al 31/12/2016 non si è ritenuto opportuno effettuare una riclassificazione delle immobilizzazioni immateriali rispetto al precedente bilancio.

Svalutazioni e ripristini di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non sono stati effettuati ripristini o svalutazioni di valori nel corso dell'anno.

Totale rivalutazioni immobilizzazioni immateriali alla fine dell'esercizio

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

Ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983 si elencano le seguenti immobilizzazioni immateriali tuttora iscritte nel bilancio della società al 31/12/2016 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica:

Non sono presenti in bilancio immobilizzazioni immateriali sulle quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni 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.

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
125.353	139.991	(14.638)

		Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo		627.128
Rivalutazioni		
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		492.357
Svalutazioni		
Valore di bilancio		139.991
Variazione nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni		43.853
Riclassifiche (del valore di bilancio)		
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		896
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio		57.595
Svalutazioni effettuate nell'esercizio		
Altre variazioni		
Totale variazioni		(14.638)
Valore di fine esercizio		
Costo		422.393
Rivalutazioni		
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		533.465
Svalutazioni		
Valore di bilancio		125.353

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.383	1.383	

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti

Descrizione	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni o	Totale
Depositi cauzionali	1.383		1.383
	1.383		1.383

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:
nessuna variazione.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 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

	Valore contabile
Crediti verso altri	1.383

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Depositi cauzionali	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 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
135.547	137.858	(2.311)

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi. 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.

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.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
984.756	709.877	274.879

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	640.484	330.361	970.845	970.845
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	61.305	(61.305)	-	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.088	5.823	13.911	13.911
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	709.877	274.879	984.756	984.756

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 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	970.845	970.845
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	13.911	13.911
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	984.756	984.756

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 31/12/2015	18.950	3.314	22.264
Utilizzo nell'esercizio	18.950	3.314	22.264
Accantonamento esercizio	30.000	5.029	35.029
Saldo al 31/12/2016	30.000	5.029	35.029

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
573.181	548.639	24.542

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Depositi bancari e postali	565.896	542.187
Assegni		2.397
Denaro e altri valori in cassa	7.286	4.055
Arrotondamento	(1)	
	573.181	548.639

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 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
8.678	10.165	(1.487)

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	1.140
Spese pubblicitarie Seat Pagine Gialle	3.920
Spese pubblicitarie pagine SI	2.028
Spese pubblicitarie CEMUSA	1.520
Spese gestione dominio soc. antivirus REGISTER.IT	64
Spese gestione dominio ARUBA	6
Totale	8.678

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari sul valore delle rimanenze.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.488.331	1.324.082	164.249

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 soprapprezzo delle azioni	38.936	-	-		38.936
Riserva legale	20.000	-	-		20.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	1.029.494	-	135.651		1.165.145
Varie altre riserve	1	(1)	-		-
Totale altre riserve	1.029.495	(1)	135.651		1.165.145
Utile (perdita) dell'esercizio	135.651	(2)	28.601	164.250	164.250
Totale patrimonio netto	1.324.082	(3)	164.250	164.250	1.488.331

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 soprapprezzo delle azioni	38.936	A,B,C,D	38.936	-
Riserva legale	20.000	B	20.000	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	1.165.145	A,B,C,D	1.165.145	100.000
Totale altre riserve	1.165.145		1.165.145	100.000
Totale	1.324.081		1.224.081	100.000
Quota non distribuibile			319.199	
Residua quota distribuibile			904.882	

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

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	100.000	20.000	834.653	233.778	1.188.431
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni				(98.127)	(98.127)
Altre variazioni					
- Incrementi			233.778		233.778
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				135.651	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	100.000	20.000	1.068.431	135.651	1.324.082
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			(1)	(2)	(3)
Altre variazioni					
- Incrementi			135.651	28.601	164.252
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				164.250	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	100.000	20.000	1.204.081	164.250	1.488.331

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) Composizione della voce Riserve di rivalutazione: voce non presente in bilancio.

b) Composizione della voce Riserve statutarie:

Riserve	Importo
Riserva da sovrapprezzo azioni	38.936
Riserva legale	20.000
Riserva straordinaria	1.165.145

Nel patrimonio netto non sono presenti le seguenti poste:

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve incorporate nel capitale sociale

Non sono presenti riserve incorporate nel capitale sociale.

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 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
149.970	143.751	6.219

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	143.751
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	25.884
Utilizzo nell'esercizio	19.665
Totale variazioni	6.219
Valore di fine esercizio	149.970

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 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 31/12/2016, 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 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
468.721	381.087	87.634

Variazioni e scadenza dei debiti

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

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui per ipoteche	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Debiti verso fornitori	378.305			378.305			
Debiti tributari	23.318			23.318			
Debiti verso istituti di previdenza	27.004			27.004			
Altri debiti	40.094			40.094			
	468.721			468.721			

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 eventuali 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).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 3.939, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 46.188, delle ritenute d'acconto subite pari a Euro 2.054. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 1.470, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 15.117.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	468.721	468.721

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	378.305	378.305
Debiti tributari	23.318	23.318
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.004	27.004
Altri debiti	40.094	40.094
Totale debiti	468.721	468.721

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
21.767	24.420	(2.653)

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	6.909
Ratei 14^ mensilità dipendenti	14.827
Assicurazione RC	31
Totale	21.767

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.682.749	2.674.502	8.247

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.661.151	2.651.858	9.293
Altri ricavi e proventi	21.598	22.644	(1.046)
	2.682.749	2.674.502	8.247

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.

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 merci	1.240.033
Prestazioni di servizi	1.347.716
Fitti attivi	73.402
Totale	2.661.151

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	2.661.151
Totale	2.661.151

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
810	2.543	(1.733)

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
-------------	------------	------------	------------

Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	816 (6) 810	2.544 (1) 2.543	(1.728) (5) (1.733)
---	--------------------------	------------------------------	----------------------------------

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. Art 2427 primo comma n. 13 Cc)

Non sono presenti ricavi di incidenza o entità eccezionali.

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

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.

Non è stato ritenuto opportuno rilevare in bilancio imposte a fiscalità temporanea, tenuto conto dell'entità minima di impatto sul patrimonio netto e del rischio connesso al verificarsi degli eventi futuri che ne avrebbero garantito i ristorni.

L'irap corrente è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	
	68.768	55.076	13.692	
Imposte	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	
Imposte correnti:	68.768	55.076	13.692	
IRES	52.181	40.856	11.325	
IRAP	16.587	14.220	2.367	
Imposte sostitutive				
Imposte relative a esercizi precedenti				
Imposte differite (anticipate)				
IRES				
IRAP				
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	68.768	55.076	13.692	

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	233.018	
Onere fiscale teorico (%)	27,5	64.080
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 in aumento imponibile fiscale	49.234	
Variazioni in diminuzione imponibile fiscale	(37.483)	
Agevolazione fiscale ACE	(55.020)	
	(43.269)	
Imponibile fiscale	189.749	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		52.181

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	950.794	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	59.991	
Cuneo fiscale IRAP	(584.711)	
Altre variazioni in diminuzione Valore della produzione	(773)	
	425.301	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	16.587
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Imponibile Irap	425.301	
IRAP corrente per l'esercizio		16.587

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

Fiscalità differita / anticipata

Non è presente fiscalità temporanea in bilancio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

L'organico medio aziendale ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Quadri	1	1	
Impiegati	3	3	
Operai	12	10	2
	16	14	2

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

(Rif. Art 2427 primo comma n. 16 Cc)

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori:

Descrizione	Amministratori	Sindaci
Compensi	30.345	

La società non ha nominato un Organo di Controllo, non avendone l'obbligo.

Compensi al revisore legale o società di revisione

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

La società non è obbligata alla revisione legale.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

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.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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.

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

Informazioni relative all'impresa che redige il bilancio consolidato dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui l'impresa fa parte in quanto controllata

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'art. 2427, primo comma. Numero 22 sexies C.c.:
Nessuna impresa del gruppo redige il Bilancio Consolidato.

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 SOCIO UNICO, 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 dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-*bis*, quarto comma, C.c.). Segnaliamo, peraltro, che la Società non redige il bilancio consolidato.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
	31/12/2015	31/12/2014
Data dell'ultimo bilancio approvato		
B) Immobilizzazioni	2.711.184	2.628.230
C) Attivo circolante	1.272.875	1.955.103
D) Ratei e risconti attivi	22.805	22.252
Totale attivo	4.006.864	4.605.585
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	450.000	450.000
Riserve	1.820.528	1.491.163
Utile (perdita) dell'esercizio	89.479	329.365
Totale patrimonio netto	2.360.007	2.270.528
B) Fondi per rischi e oneri	68.740	153.750
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	559.654	592.196
D) Debiti	919.201	1.481.451
E) Ratei e risconti passivi	99.262	107.660
Totale passivo	4.006.864	4.605.585

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
	31/12/2015	31/12/2014
Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Valore della produzione	4.532.894	4.717.015
B) Costi della produzione	4.414.029	4.235.588
C) Proventi e oneri finanziari	2.073	12.660
Imposte sul reddito dell'esercizio	31.459	164.722
Utile (perdita) dell'esercizio	89.479	329.365

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona

	Azioni o quote di società controllanti
Numero	1
Valore nominale	100.000
Parte di capitale corrispondente	100.000

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 31/12/2016	Euro	164.250
a riserva straordinaria	Euro	164.250



Nota integrativa, parte finale

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

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

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società sono state concluse a condizioni normali di mercato. Di seguito maggiori dettagli:

la società ha ricevuto fatture di competenza dell'anno 2016 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	72.936,00	Importi comprensivi di IVA indetraibile

Tali rapporti che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato. Al 31/12/2016 il debito di ADE SERVIZI SRL nei confronti della controllante ADE SPA ammontava ad Euro 24.764,00.

Alla stessa data ADE SERVIZI SRL vantava un credito nei confronti della controllante ADE SPA pari ad Euro 1.115,67.

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

