

Sisam servizi S.r.l.

Sede in CASTEL GOFFREDO
Codice Fiscale 02388300200 - Numero Rea MANTOVA 248625
P.I.: 02388300200
Capitale Sociale Euro 25.000 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO): 620909
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: S.I.S.A.M. SPA
Appartenenza a un gruppo: si
Denominazione della società capogruppo: S.I.S.A.M. SPA
Paese della capogruppo: ITALIA

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	665.076	653.418
Ammortamenti	338.457	279.424
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	326.619	373.994
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	0	0
Ammortamenti	0	0
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	326.619	373.994
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.134.709	583.635
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.667	2.300
Totale crediti	1.140.376	585.935
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	80.016	6.860
Totale attivo circolante (C)	1.220.392	592.795
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	1.113	7.865
Totale attivo	1.548.124	974.654
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	25.000	25.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	2.742	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0

Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	343.165	291.061
Totale altre riserve	343.165	291.061
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	47.933	54.848
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	47.933	54.848
Totale patrimonio netto	418.840	370.909
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	39.126	33.523
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	649.038	332.658
esigibili oltre l'esercizio successivo	418.785	100.000
Totale debiti	1.067.823	432.658
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	22.335	137.564
Totale passivo	1.548.124	974.654

Conti Ordine

	31-12-2014	31-12-2013
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	128.798	0
Totale conti d'ordine	128.798	0

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	840.261	426.343
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	10.762	2.717
Totale altri ricavi e proventi	10.762	2.717
Totale valore della produzione	851.023	429.060
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	386.065	134.853
7) per servizi	170.409	125.444
8) per godimento di beni di terzi	10.320	0
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	80.880	36.827
b) oneri sociali	23.765	10.838
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	7.612	4.296
c) trattamento di fine rapporto	5.658	2.925
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	1.954	1.371
Totale costi per il personale	112.257	51.961
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	59.032	27.019
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	59.032	27.019
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	0
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	2.859
Totale ammortamenti e svalutazioni	59.032	29.878
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	760	2.282
Totale costi della produzione	738.843	344.418
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	112.180	84.642
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	1	2
Totale proventi diversi dai precedenti	1	2
Totale altri proventi finanziari	1	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	25.804	2.672
Totale interessi e altri oneri finanziari	25.804	2.672
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(25.803)	(2.670)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	0	0
Totale proventi	0	0
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	11.194	0
Totale oneri	11.194	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(11.194)	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	75.183	81.972
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	27.250	27.124
imposte differite	0	0
imposte anticipate	0	0

proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	27.250	27.124
23) Utile (perdita) dell'esercizio	47.933	54.848

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Sisam servizi S.r.l.

Sede in CASTEL GOFFREDO - Largo Anselmo Tommasi, 18

Capitale Sociale versato Euro 25.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di MANTOVA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 02388300200

Partita IVA: 02388300200 - N. Rea: 248625

Indirizzo di posta elettronica certificata: sisamservizi@legalmail.it

Società sottoposta ad attività di direzione e coordinamento di

Società Intercomunale Servizi Alto Mantovano S.p.a.

S.I.S.A.M. S.p.a. - cf_ 01843250208

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2014 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2014 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, primo comma c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 - bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 - bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e , pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

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

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

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate e sono perfettamente comparabili con i dati dell'esercizio precedente.

Allo scopo di fornire una più completa informativa relativamente alla situazione patrimoniale e finanziaria, la presente nota integrativa è corredata dal rendiconto finanziario.

Si comunica che, in conformità al punto 26 Allegato B al codice in materia di protezione dei dati personali (Legge delega n. 127/2001 - D.Lgs n. 196 del 30/06/2003), si è provveduto all'aggiornamento del "Documento programmatico sulla sicurezza (DPS) anche se il s.d. "Decreto semplificazioni 5/2012 ne ha decretato l'abrogazione.

Si è provveduto, inoltre, alla verifica annuale dell'operato degli Amministratori di Sistema (rete e base dati) in modo da controllare la sua rispondenza alle misure organizzative, tecniche e di sicurezza rispetto ai trattamenti dei dati personali previste dalle norme vigenti ai sensi del Provvedimento del Garante del 27 novembre 2008 (G.U. n. 300 del 24 dicembre 2008) - misure e accorgimenti prescritti ai titolari dei trattamenti effettuati con strumenti elettronici relativamente alle attribuzioni delle funzioni di amministratore di sistema-.

Criteri di redazione

-

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

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;

- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Il bilancio viene presentato utilizzando come moneta di conto l'euro, con gli importi arrotondati all'unità.

Modifiche alle voci di bilancio

L'impianto degli schemi di bilancio riflette quello previsto dagli art. 2424 e 2425 C.C..

Si precisa che si è provveduto a spostare la voce "spese bancarie" pari ad euro 490 da C) Proventi e oneri finanziari - 17) Interessi e altri oneri finanziari - a B) Costi della produzione 7) Per servizi.

Criteri di valutazione

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

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di conferimento, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione.

Le migliorie ed i lavori effettuati su immobili ed impianti non di proprietà, sono stati capitalizzati iscrivendoli nella classe B) I-7 - Altre immobilizzazioni immateriali in forza dei contratti stipulati e successivamente trasferiti a Sisam Servizi srl, in seguito al conferimento del ramo di azienda avvenuto nel 2013, con i comuni di Asola e di Casalmoro che prevedevano una serie di interventi per la riqualificazione tecnologica e soggette ad ammortamento in base alla durata dei contratti stessi.

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

Immobilizzazioni materiali

Nessuna immobilizzazione materiale è iscritta in bilancio.

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

Nessun contributo pubblico in conto impianti e/o in contro esercizio è stato percepito dall'azienda.

Immobilizzazioni finanziarie

La società non possiede immobilizzazioni finanziarie.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo al netto del fondo rischi su crediti .

Crediti tributari e crediti per imposte anticipate

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

Attività finanziarie dell'attivo circolante

Nessuna attività finanziarie è iscritta nell'attivo circolante.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

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

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore. Seguendo im principio della imputazione temporale le poste sono state calcolate previa consultazione e il consenso del Sindaco Unico.

Fondi per rischi ed oneri

Nessun stanziamento è stato effettuato al fondo rischi ed oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Debiti

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

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

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

Impegni, garanzie e beni di terzi

Sono eventualmente esposti in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile e, ove non risultanti dallo Stato Patrimoniale, commentati nella presente nota integrativa, secondo quanto stabilito dall'art 2427, punto 9 del Codice Civile.

I beni di terzi in affitto sono iscritti al valore desunto dalla relativa documentazione.

Costi e ricavi

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

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

L'allocazione delle voci negli schemi di conto economico è stata fatta in modo conforma a quanto disposto dagli art. 2425 e 2425 bis del codice civile e a corretti principi contabili.

Le scelte compiute sono significative anche ai fini del D.Lgs 446/97 che disciplina l'imposta regionale sulle attività produttive, giuste le estrapolazioni e gli adattamenti resi necessari da dette disposizioni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla loro competenza temporale.

Nota Integrativa Attivo**Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo*****Immobilizzazioni finanziarie******Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate*****Elenco delle partecipazioni in imprese controllate**

La società non possiede partecipazioni in imprese controllate.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

La società non possiede partecipazioni in imprese comportanti responsabilità limitata.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate**Elenco delle partecipazioni in imprese collegate**

La società non possiede partecipazioni in imprese collegate.

Attivo circolante**Attivo circolante*****Attivo circolante: crediti*****Attivo circolante - Crediti**

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 1.140.376 (€ 585.935 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	1.072.565	2.859	0	1.069.706

Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	64.187	0	0	64.187
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	816	0	0	816
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	5.667	0	0	5.667
Totali	1.143.235	2.859	0	1.140.376

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi attivi scorporati dai ricavi delle vendite dei beni e dei servizi nell'esercizio è di € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	565.630	504.076	1.069.706	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.315	(3.315)	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	13.601	50.586	64.187	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.389	3.094	6.483	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	585.935	554.441	1.140.376	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
-----------------	--

ITALIA	1.140.376
Totale	1.140.376

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

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Operazioni con retrocessione a termine

La società non ha iscritto crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 80.016 (€ 6.860 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	6.401	73.177	79.578
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	459	(21)	438
Totale disponibilità liquide	6.860	73.156	80.016

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 1.113 (€ 7.865 nel precedente esercizio). Non sussistono al 31/12/2014 ratei e risconti attivi aventi durata superiore a cinque anni.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	6.065	(6.044)	21
Altri risconti attivi	1.800	(708)	1.092
Totale ratei e risconti attivi	7.865	(6.752)	1.113

Informazioni sulle altre voci dell'attivo**Altre voci dell'attivo**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0
Crediti immobilizzati	0	0	0
Rimanenze	0	0	0
Crediti iscritti nell'attivo circolante	585.935	554.441	1.140.376
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	6.860	73.156	80.016
Ratei e risconti attivi	7.865	(6.752)	1.113

Oneri finanziari capitalizzati**Oneri finanziari capitalizzati**

La società non ha capitalizzato oneri finanziari.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto*****Patrimonio netto******Variazioni nelle voci di patrimonio netto*****Patrimonio Netto**

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 418.840 (€ 370.909 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve'.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	25.000	0	0	0	0	0		25.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	0	0	0	2.742	0	0		2.742
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-	-	-	-		0

Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-	-	-	0
Riserva per utili su cambi	0	-	-	-	-	-	0
Varie altre riserve	291.061	0	0	52.106	0	(2)	343.165
Totale altre riserve	291.061	0	0	52.106	0	(2)	343.165
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-	0
Utile (perdita) dell'esercizio	54.848	0	(54.848)	-	-	-	47.933
Totale patrimonio netto	370.909	0	(54.848)	54.848	0	(2)	418.840

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA FACOLTATIVA	52.106
RISERVA DA CONFERIMENTO	291.059
Totale	343.165

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti (legenda: A-aumento di capitale B- copertura perdite C distribuzione soci):

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	25.000			0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	2.742		A-B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	0			-	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-

Versamenti in conto aumento di capitale	0		-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0		-	-	-
Versamenti in conto capitale	0		-	-	-
Versamenti a copertura perdite	0		-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0		-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0		-	-	-
Riserva per utili su cambi	0		-	-	-
Varie altre riserve	343.165	A-B-C	47.905	0	0
Totale altre riserve	343.165		47.905	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0		-	-	-
Totale	370.907		47.905	0	0
Residua quota distribuibile			47.905		

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
RISERVA FACOLTATIVA	52.106	UTILI	A-B-C	47.905	0	0
RISERVA DA CONFERIMENTO	291.059	CONFERIMENTNO RAMO AZIENDA	A-B	291.059	0	0
Totale	343.165					

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 39.126 (€ 33.523 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	33.523
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.658
Altre variazioni	(55)
Totale variazioni	5.603
Valore di fine esercizio	39.126

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.067.823 (€ 432.658 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso altri finanziatori	100.000	418.785	318.785
Acconti	85	125	40
Debiti verso fornitori	124.917	160.925	36.008
Debiti verso imprese collegate	3.050	78.244	75.194
Debiti verso controllanti	126.530	289.564	163.034
Debiti tributari	61.200	101.636	40.436
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	4.257	4.489	232
Altri debiti	12.619	14.055	1.436
Totali	432.658	1.067.823	635.165

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi passivi scorporati dal costi dei beni e dei servizi nell'esercizio è di € 0(€ 0 nel precedente esercizio).

Per i debiti verso imprese controllanti e collegate, occorre rilevare che i debiti iscritti sono di natura commerciale e sono riferiti alle operazioni intercorse con le seguenti imprese.

- Euro 78.244 Sisam Gestione Patrimonio srl;
- Euro 289.564 Sisam s.p.a..

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso altri finanziatori	100.000	318.785	418.785	0
Acconti	85	40	125	0
Debiti verso fornitori	124.917	36.008	160.925	0
Debiti verso imprese collegate	3.050	75.194	78.244	0
Debiti verso controllanti	126.530	163.034	289.564	0
Debiti tributari	61.200	40.436	101.636	0

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.257	232	4.489	0
Altri debiti	12.619	1.436	14.055	0
Totale debiti	432.658	635.165	1.067.823	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

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

	Area geografica	Totale debiti
	ITALIA	1.067.823
Totale		1.067.823

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.067.823	1.067.823

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

La società non ha iscritto debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Finanziamenti effettuati dai soci

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i finanziamenti effettuati dai soci della società, ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile.

Il finanziamento fruttifero pari ad euro 418.785 è stato effettuato dalla controllante S.i.s.a.m spa, per far fronte alle esigenze finanziarie della società controllata, con l'obbligo di restituzione entro il 31/12/2017.

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 22.335 (€ 137.564 nel precedente esercizio). Si precisa che alla data del 31/12/2014 non sussistono in bilancio ratei e/o risconti attivi durata superiore a 5 anni.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	6.757	7.308	14.065
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	130.807	(122.537)	8.270
Totale ratei e risconti passivi	137.564	(115.229)	22.335

Informazioni sulle altre voci del passivo

Altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	432.658	635.165	1.067.823
Ratei e risconti passivi	137.564	(115.229)	22.335

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	19.971	0	0	0
IRAP	7.279	0	0	0
Totali	27.250	0	0	0

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

La società non ha contabilizzato nessuna passività per imposte differite e attività per imposte anticipate.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Compensi revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis del Codice Civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.833
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	6.833

Titoli emessi dalla società

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesse nessun titolo.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

La società non ha emesse alcun strumento finanziario.

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

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società S.I.S.A.M S.p.a. La società controllante detiene il 100% del capitale sociale della Sisam Servizi s.r.l.

Vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento.

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

	-	-
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2013	31/12/2012
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni	12.789.815	13.436.031
C) Attivo circolante	5.950.468	5.948.912
D) Ratei e risconti attivi	17.798	11.606
Totale attivo	18.758.081	19.396.549
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	254.828	254.828
Riserve	4.771.371	5.271.366
Utile (perdita) dell'esercizio	222.546	583.982
Totale patrimonio netto	5.248.745	6.110.176
B) Fondi per rischi e oneri	1.172.244	1.292.244
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	94.783	107.534
D) Debiti	10.936.508	10.540.913
E) Ratei e risconti passivi	1.305.801	1.345.682
Totale passivo	18.758.081	19.396.549
Garanzie, impegni e altri rischi	17.613.146	15.681.424

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

	-	-
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2013	31/12/2012
A) Valore della produzione	2.688.815	11.725.314
B) Costi della produzione	2.314.280	10.316.748
C) Proventi e oneri finanziari	(191.375)	(261.917)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
E) Proventi e oneri straordinari	83.168	127.474
Imposte sul reddito dell'esercizio	43.782	690.141
Utile (perdita) dell'esercizio	222.546	583.982

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

Nel corso dell'esercizio non si sono avuti né acquisti, né vendite, né detenzioni di azioni di società controllanti, né in proprio, né tramite società fiduciarie né per interposta persona.

La società non possiede azioni proprie o azioni di società controllanti né in proprio, né tramite società fiduciarie, né per interposta persona.

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

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dell'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

RENDICONTO FINANZIARIO		
	Periodo Corrente	Periodo Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	47.933	54.848
Imposte sul reddito	27.250	27.124
Interessi passivi/(interessi attivi)	25.803	2.670
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	100.986	84.642
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti al trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.658	2.925
Accantonamenti ai fondi per rischi e oneri	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	59.032	27.019
Svalutazione dei crediti	0	2.859
Svalutazioni per perdite durevoli di valore beni materiali e immateriali	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari	64.690	32.803

2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	165.676	117.445
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(504.076)	(568.489)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	36.008	124.917
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	6.752	(7.865)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	(115.229)	137.564
Altre variazioni del capitale circolante netto	176.954	157.642
Totale variazioni del capitale circolante netto	(399.591)	(156.231)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(233.915)	(38.786)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
Imposte sul reddito (pagate)/incassate	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato)	(55)	30.598
(Utilizzo dei fondi per rischi e oneri)	0	0
Totale altre rettifiche	(55)	30.598
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(233.970)	(8.188)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	0
Incremento/(decremento) debiti vs fornitori per immobilizzazioni materiali	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(11.657)	(401.013)
Incremento/(decremento) debiti vs fornitori per immobilizzazioni immateriali	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Decremento/(incremento) dei crediti delle immobilizzazioni finanziarie	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Interessi incassati (pagati)	0	0
(Acquisizione) o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(11.657)	(401.013)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione / (rimborso) finanziamenti	318.785	100.000
(Interessi pagati)	0	0
Mezzi propri		
Aumento / (diminuzione) di capitale a pagamento / (rimborso)	(2)	316.061
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0	0

(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	318.783	416.061
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A +/-)B +/-)C)	73.156	6.860
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	80.016	6.860
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	6.860	0

Conti d'ordine

Nella tabella che segue vengono evidenziati i valori compresi dei conti d'ordine:

Descrizione	Azienda - ragione sociale	Oggetto	Importo
Beni di terzi in affitto	Sisam Gestione Patrimonio srl	porzione di immobile	128.798

Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci e parti correlate.

Vengono di seguito riportate le informazioni relative alle operazioni effettuate con dirigenti, amministratori, sindaci e soci della società o di imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime, conformemente alle indicazioni fornite dai principi contabili nazionali. Si precisa che le operazioni sotto esposte sono avvenute a normali condizioni di mercato.

Parte correlata	Prestazioni ricevute	Importo
Sisam Gestione Patrimonio srl	Locazione immobile	10.320
Sisam Gestione Patrimonio srl	Uffcio tecnico	46.350
Sisam Gestione Patrimonio srl	Servizi global service	10.550
Sisam s.p.a.	Servizi global service	87.526

Prospetto delle riserve non distribuibili

In seguito alle deroghe ed alle capitalizzazioni effettuate ai sensi degli art. 2423 e 2426, e precedentemente analizzate, non si possono distribuire riserve per un valore pari ad euro 295.259 composto da: euro 4.200 Costi di impianto e di ampliamento e euro 291.059 riserva da conferimento.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Nessun accordo è stato intrapreso che non risulti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art. 27 del D.Lgs. 127/1991, non ricorrendone i presupposti dimensionali di cui al primo comma dello stesso articolo.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Signori Soci,

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2014 che riporta un utile pari ad Euro **47.933,01** che il Consiglio di Amministrazione propone di destinare come segue:

- euro **2.257,62** fino al raggiungimento del 20% del capitale sociale a riserva legale;
- euro **45.675,39** a riserva facoltativa.

oooOOOooo

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.

Nota Integrativa parte finale

***Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Ogliosi Gianpaolo)***

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società