

COMPAGNIA DEI LEPINI S.C.P.A

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA UMBERTO I 46/48 - 04018 SEZZE (LT)
Codice Fiscale	02124690591
Numero Rea	LT 000000147795
P.I.	02124690591
Capitale Sociale Euro	234.000
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	855920
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	775.000	798.635
B) Immobilizzazioni	775.000	798.635
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	139.759	139.759
Ammortamenti	130.935	121.537
Totale immobilizzazioni immateriali	8.824	18.222
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	79.763	79.742
Ammortamenti	78.517	78.185
Totale immobilizzazioni materiali	1.246	1.557
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	82	0
Totale crediti	82	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	82	0
Totale immobilizzazioni (B)	10.152	19.779
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	817.629	896.163
Totale crediti	817.629	896.163
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	100.518	17.257
Totale attivo circolante (C)	918.147	913.420
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	750	1.101
Totale attivo	1.704.049	1.732.935
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	234.000	234.000
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	238.088	235.694
Totale altre riserve	238.088	235.694
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(230.206)	(231.600)
Utile (perdita) residua	(230.206)	(231.600)
Totale patrimonio netto	241.882	238.094
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	64.980	58.680
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.369.247	1.411.190
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.833	14.114
Totale debiti	1.382.080	1.425.304
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	15.107	10.857

Totale passivo

1.704.049

1.732.935

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	123.607	163.000
5) altri ricavi e proventi		
altri	5.648	14.244
Totale altri ricavi e proventi	5.648	14.244
Totale valore della produzione	129.255	177.244
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	200	1.656
7) per servizi	180.760	95.246
8) per godimento di beni di terzi	9.600	10.641
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	113.261	143.290
b) oneri sociali	70.884	61.158
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	11.355	11.665
c) trattamento di fine rapporto	11.355	11.153
e) altri costi	0	512
Totale costi per il personale	195.500	216.113
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.731	10.809
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.398	10.680
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	333	129
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	2.277
Totale ammortamenti e svalutazioni	9.731	13.086
14) oneri diversi di gestione	64.085	7.262
Totale costi della produzione	459.876	344.004
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(330.621)	(166.760)
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	22.603	2
Totale proventi diversi dai precedenti	22.603	2
Totale altri proventi finanziari	22.603	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.347	3.918
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.347	3.918
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	19.256	(3.916)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	81.159	84.323
Totale proventi	81.159	84.323
21) oneri		
altri	0	145.247
Totale oneri	0	145.247
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	81.159	(60.924)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(230.206)	(231.600)

23) Utile (perdita) dell'esercizio

(230.206)	(231.600)
-----------	-----------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Azionisti/Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia una perdita di euro 230.206 contro una perdita di euro 231.600 dell'esercizio precedente. Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;

- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge prevalentemente l'attività di sviluppo economico-sociale e culturale del territorio.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

CREDITI

I crediti, sono esposti al presumibile valore di realizzo, pari al valore nominale.

RATEI E RISCONTI ATTIVI E PASSIVI (ART. 2427, NN. 1, 4 E 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica, facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	798.635	(23.635)	775.000	
Crediti immobilizzati	0	82	82	82
Crediti iscritti nell'attivo circolante	896.163	(78.534)	817.629	817.629
Disponibilità liquide	17.257	83.261	100.518	
Ratei e risconti attivi	1.101	(351)	750	

CREDITI V/SOCI

La variazione più importante/significativa ha interessato la voce crediti v/soci per versamenti ancora dovuti che è diminuita rispetto all'anno precedente, passando da euro 798.635 a euro 775.000; rimane invariato come nell'esercizio precedente ad euro 7.000 il capitale sottoscritto e non versato.

La voce "Crediti iscritti nell'attivo circolante" comprende l'importo di euro 817.629

CREDITI

I crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo ammontano complessivamente a Euro 370.368 al netto del f/do svalutazione crediti di euro 5.578; fatture da emettere euro 57.141; inail c/rimborsi euro 15.219; crediti V/Regione Lazio euro 338.829; altri crediti V /Erario 36.072.

DISPONIBILIA' LIQUIDE

	Saldo iniziale	Dare	Avere	S.do Finale
Banca Popolare 885	134	218	239	113
Cassa	78	3.860	3.865	73

Cassa Titoli	15.000		15.000	0
Unicredit 55041	1.662	449.195	350.714	100.143
Unicredit 55858	77	100	147	30
Unicredit 55461	304		146	158
Arrotondamenti	- 1			1
Totale	17.254	453.373	370.111	100.517

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro234.000 ,interamente sottoscritto;
versato per euro 227.000 e non versato per euro 7.000.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto

Negli esercizi precedenti non risultano essersi realizzati utili.

Nella voce altre riserve è annoverato il fondo consortile nel quale sono riportati gli importi deliberati dall'assemblea in materia alla cui corresponsione sono tenuti tutti i soci della società

Il totale del patrimonio netto è aumentato rispetto all'anno precedente come segue:

Patrimonio Netto

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
241.888	238.094	3.794

Descrizione	31.12.2014	Incrementi	Decrementi	31.12.2015
Capitale sociale	234.000			234.000
F.do Consortile	235.694	234.000	- 231.600	238.088
Utile/perd. D'esercizio	-231.600	-230.206	231.600	-230.206
Arrotondamenti				6
Totale	238.094	3.794	0	241.888

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	58.680
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.300
Totale variazioni	6.300
Valore di fine esercizio	64.980

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. L'organico aziendale non ha subito variazioni rispetto all'anno precedente, pertanto i dipendenti in carico alla società al 31/12/2015 sono rimasti n° 4 (quattro).

Informazioni sulle altre voci del passivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo "debiti" e "ratei e risconti passivi".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	1.425.304	(43.224)	1.382.080	1.369.247	12.833
Ratei e risconti passivi	10.857	4.250	15.107		

DEBITI

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	31.12.2015	31.12.2014	Variazione
Verso Fornitori	761.253	-	-	761.253	806.434	- 45.181
Tributari	149.607	-	-	149.607	126.616	22.991
V/Istit. Prev.	67.037	-	-	67.037	37.710	29.327
Verso Altri	391.350	-	-	391.350	355.254	36.096
Totale	1.369.247			1.369.247	1.326.014	43.233

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	31.12.2015	31.12.2014	Variaz.
Rateizz. Inps	9.950	9.950		19.900	33.830	-13.930
Rateiz. Ag. Ent. 1.281	1.281 5.445	2.883		4.164	5.445	-
Totale				24.064	39.275	- 15.211

Nota Integrativa parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2015 e la proposta di copertura della perdita di € 230.206 attraverso l'utilizzo del fondo consortile per pari importo.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Sezze 01/03/16

L'amministratore unico

(.....)

Il sottoscritto Briganti Quirino, amministratore unico, dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali tenuti dalla società ai sensi di legge e conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese