

# F.I.L. FORMAZ.INNOVAZ.LAVORO SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

| Dati anagrafici  |   |
|--|---|
| Sede in  | VIA GALCIANESE N. 20/L - 59100 PRATO (PO) |
| Codice Fiscale   | 01698270970                               |
| Numero Rea   | PO 000000462677                           |
| P.I.   | 01698270970                               |
| Capitale Sociale Euro  | 316.675 i.v.                              |
| Forma giuridica  | Societa' a responsabilita' limitata       |
| Settore di attività prevalente (ATECO)                             | 829999                                    |
| Società in liquidazione  | no  |
| Società con socio unico  | si  |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no  |
| Appartenenza a un gruppo   | no  |

## Stato patrimoniale

|  | 31-12-2018       | 31-12-2017       |
|--|------------------|------------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>                                    |                  |                  |
| <b>Attivo</b>  |                  |                  |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>                                   |                  |                  |
| I - Immobilizzazioni immateriali                             | 4.527            | 7.493            |
| II - Immobilizzazioni materiali                              | 8.717            | 15.707           |
| III - Immobilizzazioni finanziarie                           | 0                | 529              |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>                           | <b>13.244</b>    | <b>23.729</b>    |
| <b>C) Attivo circolante</b>                                  |                  |                  |
| <b>II - Crediti</b>  |                  |                  |
| esigibili entro l'esercizio successivo                       | 854.057          | 292.439          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                       | 0                | 2.554            |
| imposte anticipate   | 12.000           | 12.043           |
| <b>Totale crediti</b>  | <b>866.057</b>   | <b>307.036</b>   |
| IV - Disponibilità liquide                                   | 2.371.307        | 3.210.611        |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>                          | <b>3.237.364</b> | <b>3.517.647</b> |
| <b>D) Ratei e risconti</b>                                   | <b>1.853</b>     | <b>70</b>        |
| <b>Totale attivo</b>   | <b>3.252.461</b> | <b>3.541.446</b> |
| <b>Passivo</b>   |                  |                  |
| <b>A) Patrimonio netto</b>                                   |                  |                  |
| I - Capitale   | 316.675          | 316.675          |
| IV - Riserva legale  | 33.731           | 32.618           |
| VI - Altre riserve   | 418.416          | 406.223          |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                          | 21.443           | 22.250           |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                               | <b>790.265</b>   | <b>777.766</b>   |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b> | <b>610.199</b>   | <b>564.046</b>   |
| <b>D) Debiti</b>   |                  |                  |
| esigibili entro l'esercizio successivo                       | 1.774.315        | 2.195.986        |
| <b>Totale debiti</b>   | <b>1.774.315</b> | <b>2.195.986</b> |
| <b>E) Ratei e risconti</b>                                   | <b>77.682</b>    | <b>3.648</b>     |
| <b>Totale passivo</b>  | <b>3.252.461</b> | <b>3.541.446</b> |

## Conto economico

|   | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---|------------|------------|
| <b>Conto economico</b>  |            |            |
| A) Valore della produzione  |            |            |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni   | 1.802.276  | 1.806.594  |
| 5) altri ricavi e proventi  |            |            |
| altri   | 6.220      | 221        |
| Totale altri ricavi e proventi  | 6.220      | 221        |
| Totale valore della produzione  | 1.808.496  | 1.806.815  |
| B) Costi della produzione   |            |            |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci  | 4.338      | 3.366      |
| 7) per servizi  | 544.368    | 571.427    |
| 8) per godimento di beni di terzi   | 72.512     | 68.040     |
| 9) per il personale   |            |            |
| a) salari e stipendi  | 800.585    | 789.284    |
| b) oneri sociali  | 259.959    | 255.516    |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale                     | 69.506     | 67.293     |
| c) trattamento di fine rapporto   | 69.506     | 67.293     |
| Totale costi per il personale   | 1.130.050  | 1.112.093  |
| 10) ammortamenti e svalutazioni   |            |            |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 10.440     | 12.628     |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 3.216      | 2.833      |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 7.224      | 9.795      |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide                         | 3.721      | 16.152     |
| Totale ammortamenti e svalutazioni  | 14.161     | 28.780     |
| 14) oneri diversi di gestione   | 24.382     | 7.739      |
| Totale costi della produzione   | 1.789.811  | 1.791.445  |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)  | 18.685     | 15.370     |
| C) Proventi e oneri finanziari  |            |            |
| 16) altri proventi finanziari   |            |            |
| d) proventi diversi dai precedenti  |            |            |
| altri   | 14.275     | 13.879     |
| Totale proventi diversi dai precedenti  | 14.275     | 13.879     |
| Totale altri proventi finanziari  | 14.275     | 13.879     |
| 17) interessi e altri oneri finanziari  |            |            |
| altri   | 13         | 21         |
| Totale interessi e altri oneri finanziari   | 13         | 21         |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)  | 14.262     | 13.858     |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)   | 32.947     | 29.228     |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate  |            |            |
| imposte correnti  | 11.461     | 10.621     |
| imposte differite e anticipate  | 43         | (3.643)    |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                                 | 11.504     | 6.978      |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio  | 21.443     | 22.250     |

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente progetto di bilancio si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, che viene sottoposto al Vostro esame evidenzia un utile d'esercizio di euro 21.443,04 contro un utile dell'esercizio precedente di euro 22.249,89.

Ciò premesso, passiamo a fornirVi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31/12/2018 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).

Lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE.

## **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 di continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 bis comma 2;
  - 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 e 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;
- In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

## **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

### **DEROGHE CASI ECCEZIONALI**

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

## **Cambiamenti di principi contabili**

### **Cambiamenti di principi contabili (OIC29, art. 2423-bis, punto 6 e comma 2)**

Non sono stati adottati cambiamenti ai principi contabili nel presente bilancio.

## **Correzione di errori rilevanti**

### **Correzione di errori rilevanti**

In conformità al principio contabile Oic 29 si evidenzia che non sono stati rilevati errori contabili di esercizi precedenti.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

### **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi così che i valori del presente bilancio risultano comparabili con quelli dell'esercizio precedente e non si è reso necessario alcun adattamento.

Per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

Ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio.

## Criteria di valutazione applicati

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D. Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D. Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi nazionali OIC.

La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli precedenti.

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.

### **B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, inclusivo degli oneri accessori, al quale in forma esplicita sono detratti gli ammortamenti.

Le quote di ammortamento, direttamente imputate a conto economico, sono determinate in relazione alla natura dei costi medesimi ed alla loro utilità futura.

### **B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione. Nel costo sono compresi gli oneri accessori ed i costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

I costi sostenuti in epoca posteriore all'acquisizione del singolo bene vengono imputati ad incremento del suo costo iniziale solo quando essi abbiano comportato un significativo e tangibile incremento di capacità produttiva, di sicurezza o di vita utile.

Le spese di manutenzione ordinaria e di riparazione vengono addebitate al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenute.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti e macchinari 15 %, attrezzature industriali e commerciali 15%, macchine elettroniche d'ufficio 20%.

Gli ammortamenti dei cespiti sono calcolati applicando le aliquote fiscalmente consentite.

Le aliquote di ammortamento utilizzate riflettono, in ogni caso, la vita utile dei cespiti da ammortizzare. L'inizio dell'ammortamento coincide con il periodo di entrata in funzione del bene.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi dovessero venire meno i presupposti della svalutazione verrà ripristinato il valore originario.

Gli acquisti per beni di valore unitario inferiore a 516 euro si riferiscono ad attrezzatura minuta ed altri beni di rapido consumo, imputabili a carico dell'esercizio.

**B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie nel presente bilancio.

**C) ATTIVO CIRCOLANTE****C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)**

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti. L'ammontare del fondo rischi è commisurato all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti.

**C) IV - Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo e sono costituite dal denaro contante presente nelle casse sociali e dai depositi presso gli istituti di credito con cui opera la nostra società.

**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.

**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.

**Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale.

**Costi e Ricavi**

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

**Dividendi**

I dividendi non sono presenti nel bilancio della società.

**Conversione dei valori in moneta estera****(OIC n.26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)**

Non sono state effettuate operazioni in valuta durante l'esercizio.

**Imposte**

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio. Nello stato patrimoniale sono presenti crediti per imposte anticipate formati negli esercizi precedenti, che nel corso dell'anno sono stati in parte riassorbiti.

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

|  | Importo   |
|--|-----------|
| 1. Imposte correnti (-)                              | 11.461,00 |
| 2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)         | 43,00     |
| 3. Variazione delle imposte differite (-/+)          | 0,00      |
| 4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3) | 11.504,00 |

## **Altre informazioni**

### **ALTRE INFORMAZIONI**

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

### **ATTIVITA' SVOLTA**

La società svolge l'attività in House per l'Agenzia Regionale Toscana per l'impiego - ARTI ed ha svolto, nel corso del 2018, anche attività in House per la Provincia di Prato. 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 5, 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.

### **APPARTENZA AD UN GRUPPO**

La società non appartiene ad un gruppo.



## Nota integrativa abbreviata, attivo

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

### **Immobilizzazioni**

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il prospetto delle variazioni intervenute, nell'esercizio, nelle immobilizzazioni immateriali e nei relativi ammortamenti accantonati è di seguito riportato.

|                                   | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|---|---|-------------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |   |   |                                     |
| Costo                             | 25.243  | 6.371   | 31.614                              |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 20.242  | 3.879   | 24.121                              |
| Valore di bilancio                | 5.001   | 2.492   | 7.493                               |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>  |   |   |                                     |
| Incrementi per acquisizioni       | 250   | -   | 250                                 |
| Ammortamento dell'esercizio       | 2.003   | 1.213   | 3.216                               |
| Totale variazioni                 | (1.753)   | (1.213)                                       | (2.966)                             |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |   |   |                                     |
| Costo                             | 25.493  | 6.371   | 31.864                              |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 22.245  | 5.092   | 27.337                              |
| Valore di bilancio                | 3.248   | 1.279   | 4.527                               |

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto delle variazioni intervenute, nell'esercizio, nelle immobilizzazioni materiali e nei relativi ammortamenti accantonati è di seguito riportato.

\*

\*

\*

\*

|  | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>  |                        |  |                                  |                                   |
| <b>Costo</b>   | 8.728                  | 46.777                                 | 126.820                          | 182.325                           |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>                                 | 1.746                  | 40.123                                 | 124.749                          | 166.618                           |
| <b>Valore di bilancio</b>  | 6.982                  | 6.654                                  | 2.071                            | 15.707                            |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>   |                        |  |                                  |                                   |
| <b>Incrementi per acquisizioni</b>                                       | -                      | 4.254                                  | 1.624                            | 5.878                             |
| <b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b> | -                      | 25.416                                 | -                                | 25.416                            |
| <b>Ammortamento dell'esercizio</b>                                       | 1.745                  | 4.432                                  | 1.045                            | 7.222                             |
| <b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>                            | -                      | (19.770)                               | -                                | (19.770)                          |
| <b>Totale variazioni</b>   | (1.745)                | (5.824)                                | 579                              | (6.990)                           |
| <b>Valore di fine esercizio</b>  |                        |  |                                  |                                   |
| <b>Costo</b>   | 8.728                  | 25.614                                 | 128.445                          | 162.787                           |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>                                 | 3.491                  | 24.784                                 | 125.795                          | 154.070                           |
| <b>Valore di bilancio</b>  | 5.237                  | 830                                    | 2.650                            | 8.717                             |

Il decremento delle immobilizzazioni indicato nella tabella sopra riportata è conseguente ad un inventario fisico di tutti i cespiti e alla dismissione di parte di essi che ha comportato il riallineamento dei fondi ammortamento.

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo, ossia al valore nominale ridotto delle svalutazioni effettuate a fronte delle stime di inesigibilità. Il valore dei crediti iscritto nell'attivo è al netto dei fondi rettificativi iscritti in contabilità, precisamente:

- Fondo rischi ex articolo 106 Tuir, fiscalmente riconosciuto;
- Fondo svalutazioni non riconosciuto fiscalmente.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Crediti" separando la parte esigibile entro l'esercizio successivo da quella esigibile oltre lo stesso.

### 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 |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>              | 177.345                    | 146.626                   | 323.971                  | 323.971                          |
| <b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b> | 12.588                     | 350.719                   | 363.307                  | 363.307                          |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>                  | 106.273                    | (28.962)                  | 77.311                   | 77.311                           |
| <b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>    | 12.043                     | (43)                      | 12.000                   |                                  |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>                | 1.341                      | 88.127                    | 89.468                   | 89.468                           |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>                     | 307.036                    | 556.467                   | 866.057                  | 854.057                          |

Di seguito si espone il dettaglio delle voci contenute nella tabella sopra riportata.

I **crediti verso clienti** ammontanti ad €. 323.971,00 si riferiscono al valore dei crediti verso clienti presenti in bilancio al 31.12.2018 ed al valore delle fatture da emettere, diminuiti della svalutazione crediti.

I **crediti verso controllanti** ammontanti ad €. 363.307,00 si riferiscono al valore delle fatture da emettere a favore di ARTI.

I **crediti tributari** ammontanti ad €. 77.311,00 sono costituiti dai crediti per le imposte IRES ed IRAP 2017 per €. 36.966,00 che non sono stati compensati nel corso del 2018, dal credito IVA 2018 per €. 35.598,00, dal credito per imposte IRES ed IRAP 2018 pari ad €. 2.398,00 scaturente dalla differenza tra le imposte di competenza, le ritenute d'acconto subite e gli acconti d'imposta versati nel corso del 2018, e dalla somma di €. 2.349,00 relativa alle somme recuperate per i lavoratori dipendenti di cui al DL.66/2014.

I **crediti per imposte anticipate** ammontanti ad €. 12.000,00, la cui rilevazione risale a precedenti esercizi, sono diminuiti nel 2018 per euro 43,00.

I **crediti verso altri** ammontanti ad €. 89.468,00 sono costituiti dal credito per acconto INAIL per €. 2.979,00, dal credito v/so Provincia distretto Prato per €. 10.660,00, dal credito anticipi Utenti Carta Ila per €. 500,00 e dal credito vantato verso la Regione Toscana per €. 75.328,51 conseguente alla liquidazione dalla stessa adottata il 19 dicembre 2018 (numero adozione 21108) secondo il DGR 519 del 17.05.2018. Fondo Asilo migrazione e Integrazione 2014-2020. Progetto COMMIT - Competenza Migranti Toscana.

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

#### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si effettua la ripartizione per aree geografiche in quanto non vi sono clienti esteri.

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

Non vi sono operazioni che prevedano l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine che abbiano dato origine a crediti.

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Depositi bancari e postali</b>     | 3.208.153                  | (837.912)                 | 2.370.241                |
| <b>Denaro e altri valori in cassa</b> | 2.459                      | (1.393)                   | 1.066                    |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>   | 3.210.611                  | (839.305)                 | 2.371.307                |

Le disponibilità liquide sono costituite dai saldi attivi presso gli Istituti di credito pari ad €. 2.370.241,00 e dal denaro contante pari ad €. 266,00 e da carte di credito prepagate pari ad €. 800,00.

## Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti attivi                       | 70                         | 1.783                     | 1.853                    |
| <b>Totale ratei e risconti attivi</b> | <b>70</b>                  | <b>1.783</b>              | <b>1.853</b>             |

I risconti attivi sono relativi a quote di spese di manutenzione, abbonamenti su riviste e licenze d'uso software di competenza dell'esercizio successivo.

## Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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

### Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 316.675,00, interamente sottoscritto e versato non ha variato la sua consistenza nel corso dell'esercizio.

I soci Comune di Vaiano e Comune di Montemurlo sono receduti nel mese di maggio 2018. La Provincia di Prato è rimasta unico socio titolare del 100% del capitale sociale. Nel mese di giugno 2018 la Provincia di Prato ha ceduto la propria partecipazione ad ARTI - Agenzia Regionale Toscana per l'impiego.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

|                                       | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni |            | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|------------------|------------|-----------------------|--------------------------|
|                                       |                            | Incrementi       | Decrementi |                       |                          |
| <b>Capitale</b>                       | 316.675                    | -                | -          |                       | 316.675                  |
| <b>Riserva legale</b>                 | 32.618                     | 1.113            | -          |                       | 33.731                   |
| <b>Altre riserve</b>                  |                            |                  |            |                       |                          |
| <b>Riserva straordinaria</b>          | 406.223                    | 12.194           | -          |                       | 418.417                  |
| <b>Totale altre riserve</b>           | 406.223                    | 12.194           | -          |                       | 418.416                  |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b> | 22.250                     | -                | 22.250     | 21.443                | 21.443                   |
| <b>Totale patrimonio netto</b>        | 777.766                    | 13.307           | 22.250     | 21.443                | 790.265                  |

Le variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, sono costituite dalla destinazione a riserva del risultato di esercizio precedente.

Nel corso dell'esercizio non sono stati erogati dividendi.

La riserva straordinaria è distribuibile.

Si precisa che la qualificazione civile e fiscale delle componenti del patrimonio netto risulta la medesima.

Nessun vincolo fiscale sussiste sulle riserve.

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione /distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei 3 precedenti esercizi:

|                              | Importo | Origine / natura                | Possibilità di utilizzazione |
|------------------------------|---------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>Capitale</b>              | 316.675 | CAPITALE SOTTOSCRITTO E VERSATO | B (1)                        |
| <b>Riserva legale</b>        | 33.731  | ACCANTONAMENTO DI UTILI         | A-B                          |
| <b>Altre riserve</b>         |         |                                 |                              |
| <b>Riserva straordinaria</b> | 418.417 | ACCANTONAMENTO DI UTILI         | A-B-C                        |
| <b>Totale altre riserve</b>  | 418.416 |                                 |                              |
| <b>Totale</b>                | 768.823 |                                 |                              |

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

NOTE:

- 1) l'utilizzo del capitale sociale per copertura perdite è possibile solo per la parte eccedente il minimo legale di euro 10.000,00 come previsto da art. 2446 c.c.

## **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 |
|--------------------------------------|--|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>    | 564.046  |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>     |  |
| <b>Accantonamento nell'esercizio</b> | 59.482   |
| <b>Utilizzo nell'esercizio</b>       | 13.329   |
| <b>Totale variazioni</b>             | 46.153   |
| <b>Valore di fine esercizio</b>      | 610.199  |

L'accantonamento T.F.R. alla chiusura dell'esercizio è stato pari ad €uro 59.482,00; l'utilizzo del fondo per €uro 13.329,00 si è verificato a seguito del pagamento TFR per la liquidazione di un dipendente per €uro 11.178,00 ed al recupero dell'imposta sostitutiva per €uro 2.151,00.

## Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

### Variazioni e scadenza dei debiti

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso fornitori                                     | 131.945                    | (45.737)                  | 86.208                   | 86.208                           |
| Debiti verso controllanti                                  | 1.868.164                  | (1.868.164)               | -                        | -                                |
| Debiti tributari   | 48.518                     | 2.027                     | 50.545                   | 50.545                           |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 48.442                     | 3.643                     | 52.085                   | 52.085                           |
| Altri debiti   | 98.916                     | 1.486.561                 | 1.585.477                | 1.585.477                        |
| <b>Totale debiti</b>                                       | <b>2.195.986</b>           | <b>(421.670)</b>          | <b>1.774.315</b>         | <b>1.774.315</b>                 |

Di seguito si espone il dettaglio delle voci contenute nella tabella sopra riportata.

I **debiti verso fornitori** ammontanti complessivamente ad euro 86.208,00 si riferiscono a debiti verso fornitori e fatture da ricevere, al netto delle note di credito da ricevere.

I **debiti verso controllanti**: a fine esercizio non esistono debiti verso controllanti.

I **debiti tributari** ammontanti complessivamente ad euro 50.545,00 sono costituiti dal debito per ritenute su lavoro dipendente per euro 39.783,00, dal debito per ritenute lavoro autonomo per euro 10.425,00 e dal debito per imposta sostitutiva rivalutazione TFR per euro 337,00.

I **debiti verso enti previdenziali** ammontano ad euro 52.085,00 e comprendono i debiti verso Inps, Inail ed altri enti previdenziali.

Gli **altri debiti** ammontanti ad euro 1.585.477,00 sono costituiti dai debiti verso i dipendenti per euro 35.876,00, dal debito per il compenso dell'amministratore unico per euro 746,00, dai debiti verso i dipendenti per ferie da liquidare per euro 37.243,00, dai debiti per ritenute sindacali per euro 610,00, dai debiti per fondi pensione per euro 3.361,00, dal debito per il fondo EST per euro 324,00, dai debiti verso utenti distretto Prato per euro 2.679,00, dai debiti verso le aziende che hanno partecipato alla richiesta di agevolazioni destinate ai datori di lavoro sul fondo regionale disabili per euro 9.680,00 e da debiti vari per euro 7.087,00. Sono compresi in questa voce anche euro 1.487.871,00 di competenza di altri creditori come illustrato nella Relazione dell'organo amministrativo del 28.6.2019.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si effettua la ripartizione per aree geografiche in quanto non vi sono fornitori esteri.

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

Nessun debito, iscritto in bilancio, è assistito da garanzie reali su beni sociali.

## Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel presente bilancio non sono state effettuate operazioni con l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

## Finanziamenti effettuati da soci della società

Non sono stati effettuati finanziamenti dai soci alla società.

## **Ratei e risconti passivi**

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Ratei passivi</b>                   | 3.648                      | 253                       | 3.901                    |
| <b>Risconti passivi</b>                | -                          | 73.781                    | 73.781                   |
| <b>Totale ratei e risconti passivi</b> | 3.648                      | 74.034                    | 77.682                   |

I ratei passivi sono relativi ai costi rilevati per le ferie residue maturate e ad una regolazione di un premio assicurativo pagato nell'esercizio successivo.

I risconti passivi sono relativi ai ricavi per l'attività che verrà svolta per la Regione Toscana (nell'ambito del progetto COMMIT) che troveranno, presumibilmente nell'anno 2019, la loro competenza economica.



## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

### **Valore della produzione**

Si commentano le principali voci di bilancio

#### **A) Valore della produzione**

La voce è costituita dai *ricavi delle vendite e delle prestazioni* per euro 1.802.276,00 relativi a corrispettivi per prestazioni di servizi e da *altri ricavi e proventi* per euro 6.220,00 relativi a sopravvenienze attive per euro 4.288,00, altri risarcimenti danni per euro 350,00, abbuoni per euro 11,00, plusvalenze per euro 9,00 ed altri ricavi e proventi vari per euro 1.562,00.

#### **B) Costi della produzione**

Trattasi di costi *per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci* per euro 4.338,00, *per servizi* per euro 544.368,00, *per godimento per beni di terzi* per euro 72.512,00, *per il personale* per euro 1.130.050,00, *per ammortamenti e svalutazioni* per euro 14.161,00 e *per oneri diversi di gestione* per euro 24.382,00.

#### **C) Proventi (oneri) finanziari netti**

I proventi finanziari sono costituiti dagli interessi maturati sui depositi bancari.

Gli oneri finanziari sono costituiti da interessi passivi.

#### **D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

Non sono presenti nel bilancio della società.

#### **Imposte sul reddito dell'esercizio**

La voce è costituita dalle seguenti sotto voci:

##### a) Imposte correnti

Imposta IRES euro 9.564,00

Imposta IRAP euro 1.897,00

##### b) Imposte anticipate/differite

imposte anticipate (storno) 43,00

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

Nel presente bilancio non sono presenti elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionale.

Nel presente bilancio non sono presenti elementi di costo di entità o incidenza eccezionale.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Determinazione imposte a carico dell'esercizio**

I crediti verso l'erario per le imposte Ires ed Irap dell'esercizio sono indicati nella dichiarazione dei redditi che la società dovrà presentare.

| Descrizione   | 2018      |
|---|-----------|
| Risultato di bilancio   | 21.443,00 |
| <b>Variazioni in aumento ai fini fiscali da esporre in dichiarazione dei redditi:</b>     |           |
| imposta IRAP  | 1.897,00  |
| imposta IRES  | 9.564,00  |
| imposte anticipate - storno -   | 43,00     |
| interessi passivi indeducibili  | 13,00     |
| spese per mezzi di trasporto indeducibili   | 716,00    |
| sopravvenienze passive indeducibili   | 6.065,00  |
| altri oneri indeducibili come sotto specificato:  |           |
| - spese telefoniche   | 3.676,00  |
| - multe e ammende indeducibili  | 211,00    |
| totale  | 3.887,00  |
| Totale  | 22.185,00 |
| <b>Variazioni in diminuzione ai fini fiscali da esporre in dichiarazione dei redditi:</b> |           |
| deduzione per TFR versato ai fondi pensione (- 49 dipendenti)                             | 601,00    |
| IRAP deducibile relativa a spese personale dipendente                                     | 673,00    |
| compensi amministratori 2017 pagati nel 2018  | 180,00    |
| Totale  | 1.454,00  |
| Reddito imponibile IRES   | 42.174,00 |
| Detassazione A.C.E. per applicazione art. 1 D.L. 201/2011                                 | -2.325,00 |
| Imponibile fiscale  | 39.849,00 |
| Imposta IRES  | 9.564,00  |

Vi segnaliamo che nel Modello Unico 2019 per l'anno 2018 risulta un credito per l'imposta Ires di € 2.253,00 che scaturisce dalla somma algebrica tra l'imposta dovuta, gli acconti versati per € 8.106,00 e le ritenute d'acconto subite pari ad € 3.711,00.

Il credito IRES 2017 pari ad € 38.006,00 indicato alle righe RN19 ed RN20, del modello UNICO 2019 per l'anno 2018, è stato utilizzato solo in parte nel corso dell'anno 2018; il residuo sarà compensato nel corso del 2019.

L'imposta Irap dell'esercizio 2018 ammonta ad € 1.897,00 pari al 4,82% applicato su una base imponibile di € 39.365,00. Dalla dichiarazione Irap risulta un credito per € 145,00 avendo versato acconti nel corso dell'anno 2018 per € 2.042,00.

Il credito IRAP 2017, pari ad € 9.380,00, indicato alle righe IR23 ed IR24 del modello IRAP 2019 per l'anno 2018, è stato utilizzato solo in parte nel corso dell'anno 2018; il residuo sarà compensato nel corso del 2019.

## **Dati sull'occupazione**

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale per il 2018 è composto da n. 28 dipendenti e da un collaboratore.

Il numero medio dei dipendenti in forza durante il decorso dell'esercizio ripartito per categoria è stato il seguente: collaboratori 1, dirigenti 1, impiegati 27,75.

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

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

|          | Amministratori | Sindaci |
|----------|----------------|---------|
| Compensi | 15.000         | 8.000   |

I compensi corrisposti al revisore unico ammontano ad euro 8.000,00 di cui euro 4.000,00 per l'attività di revisione legale.

Non sono presenti crediti verso l'amministratore unico e verso il revisore.

## Titoli emessi dalla società

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, warrants, opzioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

## Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'art. 2427 n. 19.

## Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si evidenzia che la società non ha impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

## Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non esistono patrimoni da destinarsi, in via esclusiva, ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c..

\*

\*

\*

\*

\*

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

In relazione a quanto previsto dal punto 22 bis dell'art. 2427 comma 1 del codice civile, si segnala che la società opera in House attraverso l'erogazione di servizi strumentali all'attività dell'Ente Pubblico socio.

Nel corso dell'esercizio 2018 la società ha effettuato operazioni con la Provincia di Prato, il Comune di Prato, la Regione Toscana e l'Agenzia Regionale per l'Impiego che è diventata, dal mese di giugno 2018, la nostra controllante al 100%.

### Effetti sul conto economico:

| ATTIVITA'    | COSTI        | PROVINCIA<br>DI PRATO | ARTI       | COMUNE<br>DI PRATO | REGIONE<br>TOSCANA |
|--------------|--------------|-----------------------|------------|--------------------|--------------------|
| ORIENTAMENTO | 1.781.535,90 | 1.410.543,16          | 362.370,17 | 7.075,11           | 1.547,46           |

| ATTIVITA'    | RICAVI       | PROVINCIA<br>DI PRATO | ARTI       | COMUNE<br>DI PRATO | REGIONE<br>TOSCANA |
|--------------|--------------|-----------------------|------------|--------------------|--------------------|
| ORIENTAMENTO | 1.802.275,83 | 1.430.345,96          | 363.307,29 | 7.075,11           | 1.547,46           |

### Effetti sullo stato patrimoniale:

|         | ALTRI<br>SOGGETTI | ARTI       | COMUNE DI<br>PRATO | REGIONE<br>TOSCANA |
|---------|-------------------|------------|--------------------|--------------------|
| CREDITI | 302.409,97        | 363.307,29 | 7.075,11           | 75.328,51          |
| DEBITI  | 1.487.871,37      | 0,00       | 0,00               | 0,00               |

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale dotati dei requisiti di cui al n. 22-ter dell'art. 2427 c.c.

## Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Si informa che dopo la chiusura dell'esercizio, la Provincia di Prato, in data 6 febbraio 2019 ha fatto pervenire quale locatrice, con lettera da noi protocollata al n. 57, la disdetta del contratto di locazione relativa all'immobile ove FIL ha sede ed eroga i servizi del Centro per l'Impiego. In detta disdetta, di cui è stato destinatario anche il Socio, si richiede alla conduttrice F.I.L. di riconsegnare i locali, liberi da cose e persone, entro il 22 dicembre 2019, annunciando altresì che in difetto "sarà dovuto il pagamento del canone fino alla consegna e salvo l'obbligo di risarcire il maggior danno".

Il Socio unico ha informato la Società, per le vie brevi, che tra Provincia, Comune di Prato, Regione ed ARTI sono in corso confronti per l'individuazione di una nuova e definitiva sede del Centro per l'Impiego di Prato, come previsto da normativa vigente.

Altro fatto sopravvenuto prima dell'approvazione del bilancio è inerente le dimissioni dell'organo di controllo e del sindaco revisore riuniti nella stessa funzione di Sindaco Unico. In data 4 marzo 2019, come da nostro protocollo in arrivo n. 109, la dott.ssa Serena Berti ha fatto pervenire le sue dimissioni per motivi personali. La sostituzione avverrà a seguito dell'approvazione del bilancio 2018.

## **Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**

Non sono presenti alla fine dell'esercizio strumenti finanziari derivati significativi per la valutazione della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della società.

## **Azioni proprie e di società controllanti**

La società non possiede, né ha acquistato o ceduto, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti.

## **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

Al fine di adempiere a quanto previsto dalla Legge 4 agosto 2017, n. 124, art 1, commi 125 e 126, la società presenta nella Nota integrativa le erogazioni pubbliche ricevute per poter erogare i servizi affidati da enti pubblici, in particolare Regione, Provincia e Comuni.

A tal proposito si fa presente che le erogazioni ricevute sono classificate come prestazione di servizi o come contributi a rendicontazione a fronte di convenzioni per l'espletamento di servizi all'utenza.

Di seguito, in tabella, vengono riportati il totale dei contributi ricevuti con indicazione del soggetto erogatore, l'atto di assegnazione dell'erogazione, tipologia di erogazione (causale), l'ammontare complessivo del contributo al lordo di IVA e la competenza riportata nel bilancio 2018 e l'effettivamente erogato (liquidato) nell'anno di riferimento.

## Contributi da Enti Pubblici a fronte dell'esecuzione di attività e servizi

## Determine Provincia di Prato

| determina                                 | Causale  | Erogazione<br>(con iva) | data inizio | data fine        | ricavo per<br>competenza<br>anno 2018 | Liquidato<br>2018 (con<br>atto o<br>delibera) |
|---|--|-------------------------|-------------|------------------|---------------------------------------|---|
| 239 del 28/02/2017<br>1113 del 12/09/2017 | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 397.703,42              | 01/01/2017  | 31/01/2018       | 49.457,17                             | 43.910,26                                     |
| 239 del 28/02/2017<br>1113 del 12/09/2017 | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 854.754,40              | 01/01/2017  | ago_sett<br>2018 | 275.829,64                            | 40.972,33                                     |
| 239 del 28/02/2017<br>1113 del 12/09/2017 | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 503.683,10              | 01/01/2017  | 30/06/2018       | 148.752,41                            | 67.935,42                                     |
| 239 del 28/02/2017<br>1113 del 12/09/2017 | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 217.721,10              | 01/01/2017  | 28/02/2018       | 23.824,55                             | 18.204,35                                     |
| 239 del 28/02/2017<br>1113 del 12/09/2017 | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 226.137,98              | 01/01/2017  | 31/05/2018       | 53.440,61                             | 25.879,99                                     |
| 458 del 18/04/2018                        | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 282.938,41              | 01/02/2018  | 31/08/2018       | 231.916,73                            | 208.725,06                                    |
| 458 del 18/04/2018                        | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 111.066,80              | 01/01/2018  | 30/06/2018       | 91.038,36                             | 91.038,36                                     |
| 458 del 18/04/2018                        | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 104.760,18              | 01/05/2018  | 31/10/2018       | 85.869,00                             | 63.652,10                                     |
| 458 del 18/04/2018                        | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 303.666,04              |             | 28/02/2019       | 205.305,15                            | 99.562,64                                     |
| 458 del 18/04/2018                        | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 104.323,42              | 01/01/2018  | 31/07/2018       | 85.511,00                             | 76.959,90                                     |
| 458 del 18/04/2018                        | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 193.245,15              | 01/05/2018  | 31/12/2018       | 158.397,66                            | 117.415,40                                    |
| 1601 del 11/12/2017                       | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 12.000,00               | 2018        | 2018             | 9.836,07                              | 0,00  |
| 4235 del 16/12/2014                       | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 13.304,00               | 01/01/2018  | 31/03/2018       | 11.167,62                             | 0,00  |
|   |  | <b>3.325.304,00</b>     |             |                  | <b>1.430.345,96</b>                   | <b>854.255,81</b>                             |

## Determine con A.R.T.I.

|                               |  |            |            |            |            |      |
|-------------------------------|--|------------|------------|------------|------------|------|
| decreto 38 del 08/10<br>/2018 | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 281.611,71 | 01/07/2018 | 31/03/2019 | 148.313,67 | 0,00 |
| decreto 38 del 08/10<br>/2018 | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 110.499,49 | 01/07/2018 | 31/12/2018 | 90.573,35  | 0,00 |
| decreto 38 del 08/10<br>/2018 | Contratto di<br>servizio Centro per<br>l'Impiego | 103.125,38 | 01/07/2018 | 31/05/2019 | 31.286,89  | 0,00 |

|                            |  |                   |            |            |                   |             |
|----------------------------|--|-------------------|------------|------------|-------------------|-------------|
| decreto 38 del 08/10 /2018 | Contratto di servizio Centro per l'Impiego | 102.517,82        | 01/07/2018 | 28/02/2019 | 58.766,37         | 0,00        |
| decreto 38 del 08/10 /2018 | Contratto di servizio Centro per l'Impiego | 195.955,61        | 01/07/2018 | 31/03/2019 | 34.367,01         | 0,00        |
|                            |  | <b>793.710,01</b> |            |            | <b>363.307,29</b> | <b>0,00</b> |

#### Determine con Regione Toscana

|   |  |                   |      |      |                 |                  |
|---|--|-------------------|------|------|-----------------|------------------|
| Atto di assegnazione risorse, impegno e liquidazione ai partner num. 21108 del 19/12/2018 | Progetto 2448 del "COMMIT - COMpetenze Migranti In Toscana" Competenze Migranti in Toscana | 107.612,16        | 2018 | 2020 | 1.547,46        | 75.328,51        |
|   |  | <b>107.612,16</b> |      |      | <b>1.547,46</b> | <b>75.328,51</b> |

#### Contratti con Comune di Prato

|  |   |                  |            |            |                 |             |
|--|---|------------------|------------|------------|-----------------|-------------|
| contratto prot. 217827 del 15/12 /2017 | Contratto reattivo al "servizio di supporto al Coordinamento Educazione e Scuola - Osservatorio Scolastico Zonale - raccolta dati, analisi e monitoraggi, a.s. 2017/2018" | 20.740,00        | 01/01/2018 | 30/04/2019 | 7.075,11        | 0,00        |
|  |   | <b>20.740,00</b> |            |            | <b>7.075,11</b> | <b>0,00</b> |

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'amministratore unico propone di destinare l'utile d'esercizio pari ad euro 21.443,04 come segue:

- riserva legale per euro 1.072,15
- riserva straordinaria euro 20.370,89.



## **Nota integrativa, parte finale**

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Prato, 28.06.2019

L'amministratore unico  
(Rudi Russo)

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.