

OL.C.A.S. SRL

Sede in VIA CAMPICUCCIOLI N 6 PELAGO FI
Codice Fiscale 04903220483 - Numero Rea FI 499366
P.I.: 04903220483
Capitale Sociale Euro 510.565 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO): 016300
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 30-06-2015

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

30-06-2015

30-06-2014

Stato patrimoniale**Attivo****A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-

B) Immobilizzazioni**I - Immobilizzazioni immateriali**

1) costi di impianto e di ampliamento	1.831	0
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	35.621	60.300
Totale immobilizzazioni immateriali	37.452	60.300

II - Immobilizzazioni materiali

1) terreni e fabbricati	384.470	388.945
2) impianti e macchinario	135.813	147.731
3) attrezzature industriali e commerciali	2.070	4.024
4) altri beni	-	-
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	522.353	540.700

III - Immobilizzazioni finanziarie

1) partecipazioni in

a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	370	370
Totale partecipazioni	370	370

2) crediti

a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.395	877
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale crediti verso altri	1.395	877
Totale crediti	1.395	877

3) altri titoli

4) azioni proprie

4) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-

Totale immobilizzazioni finanziarie	1.765	1.247
Totale immobilizzazioni (B)	561.570	602.247
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	3.169
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	14.865
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	-	18.034
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.328	52.254
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale crediti verso clienti	4.328	52.254
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.551	36.652
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale crediti tributari	34.551	36.652
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.435	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale imposte anticipate	17.435	0
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	-	-
Totale crediti	56.314	88.906
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-
6) altri titoli	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	-	11.876
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	213	1.021
Totale disponibilità liquide	213	12.897
Totale attivo circolante (C)	56.527	119.837

D) Ratei e risconti

Ratei e risconti attivi	2.069	1.690
Disaggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti (D)	2.069	1.690

Totale attivo

	620.166	723.774
--	---------	---------

Passivo**A) Patrimonio netto**

I - Capitale	510.565	474.570
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	1.081	1.081
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	18.732	19.053
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibila da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	-	-
Totale altre riserve	18.732	19.053
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(22.089)	(44.240)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(52.187)	22.151
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	(52.187)	22.151
Totale patrimonio netto	456.102	472.615

B) Fondi per rischi e oneri

1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**D) Debiti**

1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	39.971	13.315
esigibili oltre l'esercizio successivo	55.004	68.864

Totale debiti verso banche	94.975	82.179
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.201	87.109
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale debiti verso fornitori	28.201	87.109
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.743	12.233
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale debiti tributari	9.743	12.233
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	12
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	12
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.395	40.235
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale altri debiti	4.395	40.235
Totale debiti	137.314	221.768
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	26.750	29.391
Aggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti	26.750	29.391
Totale passivo	620.166	723.774

Conto Economico

	30-06-2015	30-06-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	92.970	258.257
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	-	-
altri	43.560	36.108
Totale altri ricavi e proventi	43.560	36.108
Totale valore della produzione	136.530	294.365
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	17.086	44.196
7) per servizi	44.405	80.722
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	28.358	54.123
b) oneri sociali	10.637	18.586
c) trattamento di fine rapporto	1.771	2.394
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	40.766	75.103
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	25.137	24.680
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	25.024	23.958
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	50.161	48.638
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	18.034	(18.034)
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	10.838	16.070
Totale costi della produzione	181.290	246.695
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(44.760)	47.670
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	21
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	21
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-

da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	9	5
Totale proventi diversi dai precedenti	9	5
Totale altri proventi finanziari	9	26
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	7.436	9.714
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.436	9.714
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.427)	(9.688)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	-	-
Totale proventi	-	-
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	-	-
Totale oneri	-	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(52.187)	37.982
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	15.831
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	15.831
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(52.187)	22.151

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 30-06-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Il Bilancio è stato redatto conformemente a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, opportunamente integrati dai Principi Contabili elaborati dal CNDCEr ora aggiornati alle nuove disposizioni legislative dall' Organismo Italiano di Contabilità.

Ai fini della predisposizione del presente bilancio sono state osservate le disposizioni di cui al Decreto Legislativo 6/2003.

Criteri di Formazione

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio, rimasti inalterati rispetto al passato, sono i seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Gli oneri di natura pluriennale sono stati capitalizzati ed ammortizzati in via indiretta tenendo conto del principio della continuità della gestione ed attesa la ritraibilità di futuri benefici. La relativa tempistica risulta espressione dei correlativi benefici economici.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto o di produzione sostenuto computando in incremento gli oneri accessori. Le spese di manutenzione e riparazione non comportano incrementi patrimoniali e pertanto sono imputate a costi d'esercizio.

Le immobilizzazioni strumentali sono state ammortizzate a partire dall'esercizio di entrata in funzione secondo aliquote ritenute rappresentative della vita utile dei singoli cespiti e che, di norma, si riflettono negli ambiti di cui alla normativa fiscale. Tali aliquote sono ulteriormente ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Non esistono immobilizzazioni il cui valore risulti durevolmente inferiore rispetto a quello risultante dall'applicazione delle rettifiche per ammortamenti ai valori storici incrementati ove necessario.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le posizioni creditorie espressione di contropartite contabili derivanti da operazioni non connesse alla naturale operatività aziendale sono valutate al valore nominale.

CREDITI

I crediti sono iscritti al loro valore presumibile di realizzazione che, nel caso di specie, coincide con il valore nominale dei crediti stessi non rilevandosi ragioni per ritenere la sussistenza di posizioni di inesigibilità.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.

RATEI E RISCONTI ATTIVI E PASSIVI

I ratei e i risconti sono determinati nel rispetto del principio della competenza economica.

DEBITI

I debiti sono iscritti al valore nominale.

L'impresa non si è avvalsa delle disposizioni di cui all'Art. 2426 c.1 n.12 (valutazione costante di elementi dell'attivo se correntemente rinnovati, scarsamente significativi ed interessati da variazioni poco sensibili in entità, valore e composizione).

Altre informazioni***Valutazione poste in valuta***

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota Integrativa Attivo**Immobilizzazioni immateriali****Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	-	130.522	130.522
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	70.222	70.222
Valore di bilancio	0	60.300	60.300
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	2.289	-	2.289
Ammortamento dell'esercizio	458	24.679	25.137
Totale variazioni	1.831	(24.679)	(22.848)
Valore di fine esercizio			
Costo	2.289	130.522	132.811
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	458	94.901	95.359
Valore di bilancio	1.831	35.621	37.452

Composizione delle voci "Costi di impianto e ampliamento" e "Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità" ed altro.

La voce "costi di impianto e di ampliamento" è costituita dalle spese notarili sostenute a seguito di assemblea straordinaria tenuta per deliberare l'aumento del Capitale Sociale. Non esistono costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità di cui indicare la composizione.

Immobilizzazioni materiali**Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	477.053	368.146	44.273	7.595	897.067
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	88.108	220.415	40.249	7.595	356.367
Valore di bilancio	388.945	147.731	4.024	-	540.700
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	7.452	-	-	7.452
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	775	-	-	775
Ammortamento dell'esercizio	4.475	18.595	1.954	-	25.024
Totale variazioni	(4.475)	(11.918)	(1.954)	-	(18.347)
Valore di fine esercizio					
Costo	477.053	371.725	44.273	7.595	900.646

Ammortamenti (Fondo ammortamento)	92.583	235.912	42.203	7.595	378.293
Valore di bilancio	384.470	135.813	2.070	-	522.353

Terreni e Fabbricati

Nel bilancio è stato scorporato, dal valore dei fabbricati, il valore dei terreni sui quali essi insistono per un importo complessivo pari ad Euro 105.415.

Il fabbricato industriale, utilizzato quale bene strumentale per l'esercizio dell'impresa, sorge nello stesso luogo della sede della società, in Via di Campicuccioli n.6 fraz. Carbonile Pelago.

Riduzione di valore applicato alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Non sussistente la fattispecie in oggetto.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

La voce partecipazioni è costituita dall'acquisto di quote della Banca di Credito Cooperativo di Pontassieve e della Cantina Sociale Vicas società cooperativa agricola di Pontassieve. Dette voci sono iscritte al valore nominale.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Nella seguente tabella vengono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	877	518	1.395
Totale crediti immobilizzati	877	518	1.395

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	<u>Valore contabile</u>
Partecipazioni in altre imprese	370
Crediti verso altri	1.395

Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese

<u>Descrizione</u>	<u>Valore contabile</u>
Partecipazione BCG Pontassieve	300
Partecipazione Cantina Vicas Soc. Coop. agricola	70
Totale	370

Dettaglio del valore dei crediti verso altri

<u>Descrizione</u>	<u>Valore contabile</u>
Deposito cauzionale Enel	41
Deposito cauzionale Publiacqua	1.354
Totale	1.395

Attivo circolante

Rimanenze

	<u>Valore di inizio esercizio</u>	<u>Variazione nell'esercizio</u>
Materie prime, sussidiarie e di consumo	3.169	(3.169)
Prodotti finiti e merci	14.865	(14.865)
Totale rimanenze	18.034	(18.034)

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	<u>Valore di inizio esercizio</u>	<u>Variazione nell'esercizio</u>	<u>Valore di fine esercizio</u>
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	52.254	(47.926)	4.328
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	36.652	(2.101)	34.551
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	17.435	17.435
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	88.906	(32.592)	56.314

I **CREDITI TRIBUTARI** sono costituiti dal credito iva per Euro 34.359, dal credito per imposta sostitutiva su rivalutazione TFR per Euro 8, dal credito Ires per Euro 2 e dal credito Irap per Euro 182.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	11.876	(11.876)	-
Denaro e altri valori in cassa	1.021	(808)	213
Totale disponibilità liquide	12.897	(12.684)	213

Ratei e risconti attivi

I risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione di costi comuni a due o più esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	1.690	379	2.069
Totale ratei e risconti attivi	1.690	379	2.069

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Importo esercizio corrente
Risconti attivi su canoni	897
Risconti attivi su assicurazioni	422
Risconti attivi su spese bancarie	750

Oneri finanziari capitalizzati

Non sussistente la fattispecie in oggetto.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		Incrementi	Decrementi		
Capitale	474.570	-		35.995	-		510.565
Riserva legale	1.081	-		-	-		1.081
Altre riserve							
Riserva straordinaria o facoltativa	19.053	-		-	321		18.732
Totale altre riserve	19.053	-		-	-		18.732
Utili (perdite) portati a nuovo	(44.240)	22.151		-	-		(22.089)
Utile (perdita) dell'esercizio	22.151	-		-	22.151	(52.187)	(52.187)
Totale patrimonio netto	472.615	22.151		35.995	22.472	(52.187)	456.102

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuitività, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	510.565	Capitale	B	510.565
Riserva legale	1.081	Utili	B	1.081
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	18.732	Utili	A;B;C	18.732
Totale altre riserve	18.732			-
Utili (perdite) portati a nuovo	(22.089)			-
Residua quota distribuibile				18.732

Nella precedente tabella vengono fornite per ciascuna voce le possibilità di utilizzazione come di seguito indicato:

- A: per aumento di capitale
- B: per copertura perdite
- C: per distribuzione ai soci

DebitiVariazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	82.179	12.796	94.975
Debiti verso fornitori	87.109	(58.908)	28.201
Debiti tributari	12.233	(2.490)	9.743
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12	(12)	-
Altri debiti	40.235	(35.840)	4.395
Totale debiti	221.768	(84.454)	137.314

I DEBITI VS BANCHE sono costituiti da:

- Scoperto di c/c bancario Bcc Pontassieve Euro 24.121
- Mutuo passivo Bcc Pontassieve Euro 68.847
- Banca c/oneri da addebitare Euro 1.531
- Banca c/assegni in circolazione Euro 476

Nei DEBITI VERSO FORNITORI sono comprese anche le fatture da ricevere per Euro 25.503

I DEBITI TRIBUTARI sono costituiti dal debito Ires per Euro 7.273 e dal debito Irap per Euro 2.470.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel seguente prospetto, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	68.847	68.847	26.128	94.975
Debiti verso fornitori	-	-	28.201	28.201
Debiti tributari	-	-	9.743	9.743
Altri debiti	-	-	4.395	4.395
Totale debiti	68.847	68.847	68.467	137.314

In data 8 giugno 2012 ha avuto luogo una ridefinizione delle posizioni espositive nei confronti del sistema di credito, mediante accensione di un mutuo di Euro 100.000 contratto con la Banca di Credito Cooperativo di Pontassieve da rimborsare in n.90 rate mensili, (di cui 6 rate relative al solo pagamento degli interessi di preammortamento) con garanzia ipotecaria per Euro 200.000 complessivi, iscritta su fabbricato in Comune di Pelago, composto da due distinte porzioni adibite a: quella tergale, ad uso frantoio, magazzini e uffici e quella frontale ad uso civile abitazione. L'erogazione del mutuo ha avuto luogo in data 18 luglio 2012. Sulla somma mutuata per il periodo che va dalla data di stipula e fino al 9 dicembre 2012, data di inizio di ammortamento del mutuo, sono decorsi interessi di preammortamento e, di conseguenza, la prima rata da rimborsare ha avuto luogo in data 8 gennaio 2013. Alla data del 30 giugno 2015 risultava rimborsata una quota di capitale pari ad Euro 31.153.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due o più esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	292	(61)	231
Altri risconti passivi	29.099	(2.580)	26.519
Totale ratei e risconti passivi	29.391	(2.641)	26.750

I ratei passivi presenti in bilancio rilevano la quota di interessi passivi su mutui, di competenza del presente esercizio.

I risconti passivi rilevano il rinvio dei ricavi di competenza di futuri esercizi relativamente alla concessione di contributi in c/impianti.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti ordine

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, nè altri impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale.

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, in particolare per quanto concerne:

- le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di consegna o spedizione dei beni;
- le prestazioni di servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita olio e sansa	68.678
Frangiture olive	23.950
Compensi per altre prestazioni	342
Totale	92.970

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono riferibili ad operazioni interamente circoscritte ad ambito locale.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del Codice Civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	7.419
Altri	17
Totale	7.436

Proventi e oneri straordinari

Non esistono proventi e oneri straordinari iscritti in bilancio.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Non sono presenti in bilancio imposte correnti, differite e/o anticipate.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis Codice Civile.

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio la società si è avvalsa delle prestazioni dei seguenti dipendenti:

- n.1 operaio a tempo determinato dal 18 agosto 2014 al 31 agosto 2014.
- n.1 operaio a tempo determinato dal 18 agosto 2014 al 30 settembre 2014.
- n.1 operaio a tempo determinato dal 2 settembre 2014 al 30 settembre 2014.
- n.2 operai a tempo determinato dal 13 ottobre 2014 al 31 dicembre 2014.
- n.2 operai a tempo determinato dal 14 ottobre 2014 al 31 dicembre 2014.
- n.1 operaio a tempo determinato dal 20 ottobre 2014 al 31 dicembre 2014.
- n.1 operaio a tempo determinato dal 3 novembre 2014 al 31 dicembre 2014.
- n.1 impiegata a tempo determinato dal 5 novembre 2014 al 31 dicembre 2014.

Compensi amministratori e sindaci

Non sono stati attribuiti compensi agli amministratori.

Risultano spettanti compensi ai sindaci revisori per Euro 2.840,52 con riferimento alle attività eseguite entro il 30.06.2015.

Categorie di azioni emesse dalla società

Non sussistente la fattispecie in oggetto.

Azioni di godimento e obbligazioni convertibili

Non sussistente la fattispecie in oggetto.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Non sussistente la fattispecie in oggetto.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Non sussistente la fattispecie in oggetto.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non sussistente la fattispecie in oggetto.

Operazioni con parti correlate

Si osserva che non sussistono significative operazioni poste in essere con le c.d. "parti correlate" in condizioni anormali di mercato.

Nota Integrativa parte finale

Il presente bilancio è conforme alla legge e alle scritture contabili.

Pelago Il, 15 settembre 2015

OL.C.A.S. SRL

(Per il Consiglio di Amministrazione)

Stefano Fantechi - Presidente