

# AGENZIA ACCOGLIENZA E PROMOZIONE TURISTICA LOCALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

| Dati anagrafici  |                                       |
|--|---------------------------------------|
| Sede in  | CORSO ROMA 38, VARALLO                |
| Codice Fiscale   | 01907070021                           |
| Numero Rea   | VC 173092                             |
| P.I.   | 01907070021                           |
| Capitale Sociale Euro  | 107070.00 i.v.                        |
| Forma giuridica  | S.R.L.                                |
| Settore di attività prevalente (ATECO)                             | 639900 Altre att.servizi alle imprese |
| 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

|   | 31-12-2016     | 31-12-2015     |
|---|----------------|----------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>                             |                |                |
| <b>Attivo</b>   |                |                |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>                            |                |                |
| I - Immobilizzazioni immateriali                      | 583            | 3.627          |
| II - Immobilizzazioni materiali                       | 9.953          | 12.592         |
| III - Immobilizzazioni finanziarie                    | 33             | 33             |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>                    | <b>10.569</b>  | <b>16.252</b>  |
| <b>C) Attivo circolante</b>                           |                |                |
| <b>II - Crediti</b>                                   |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                | 505.348        | 497.883        |
| <b>Totale crediti</b>                                 | <b>505.348</b> | <b>497.883</b> |
| IV - Disponibilità liquide                            | 6.550          | 6.139          |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>                   | <b>511.898</b> | <b>504.022</b> |
| D) Ratei e risconti                                   | 85             | -              |
| <b>Totale attivo</b>                                  | <b>522.552</b> | <b>520.274</b> |
| <b>Passivo</b>  |                |                |
| <b>A) Patrimonio netto</b>                            |                |                |
| I - Capitale  | 107.070        | 107.070        |
| IV - Riserva legale                                   | 1.036          | 716            |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                | 14.939         | 8.853          |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                   | 8.595          | 6.406          |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                        | <b>131.640</b> | <b>123.045</b> |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 97.365         | 105.019        |
| <b>D) Debiti</b>                                      |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                | 281.297        | 279.912        |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                | 12.250         | 12.250         |
| <b>Totale debiti</b>                                  | <b>293.547</b> | <b>292.162</b> |
| E) Ratei e risconti                                   | -              | 48             |
| <b>Totale passivo</b>                                 | <b>522.552</b> | <b>520.274</b> |

## Conto economico

**31-12-2016 31-12-2015**

| Conto economico   |          |          |
|---|----------|----------|
| A) Valore della produzione  |          |          |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni   | -        | 51.287   |
| 5) altri ricavi e proventi  |          |          |
| contributi in conto esercizio   | 311.885  | 314.463  |
| altri   | 109.134  | 107.031  |
| Totale altri ricavi e proventi  | 421.019  | 421.494  |
| Totale valore della produzione  | 421.019  | 472.781  |
| B) Costi della produzione   |          |          |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci  | 1.671    | 3.209    |
| 7) per servizi  | 149.957  | 196.966  |
| 8) per godimento di beni di terzi   | 4.700    | 4.406    |
| 9) per il personale   |          |          |
| a) salari e stipendi  | 153.756  | 159.734  |
| b) oneri sociali  | 44.179   | 47.912   |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale                     | 13.819   | 12.926   |
| c) trattamento di fine rapporto   | 13.819   | 12.926   |
| Totale costi per il personale   | 211.754  | 220.572  |
| 10) ammortamenti e svalutazioni   |          |          |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 5.802    | 7.128    |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 3.044    | 3.044    |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 2.758    | 4.084    |
| Totale ammortamenti e svalutazioni  | 5.802    | 7.128    |
| 14) oneri diversi di gestione   | 11.505   | 9.922    |
| Totale costi della produzione   | 385.389  | 442.203  |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)  | 35.630   | 30.578   |
| C) Proventi e oneri finanziari  |          |          |
| 16) altri proventi finanziari   |          |          |
| d) proventi diversi dai precedenti  |          |          |
| altri   | -        | 1        |
| Totale proventi diversi dai precedenti  | -        | 1        |
| Totale altri proventi finanziari  | -        | 1        |
| 17) interessi e altri oneri finanziari  |          |          |
| altri   | 18.093   | 17.482   |
| Totale interessi e altri oneri finanziari   | 18.093   | 17.482   |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)  | (18.093) | (17.481) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)   | 17.537   | 13.097   |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate  |          |          |
| imposte correnti  | 8.118    | 6.691    |
| imposte relative a esercizi precedenti  | 824      | -        |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                                 | 8.942    | 6.691    |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio  | 8.595    | 6.406    |

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Vercelli autorizzata con provvedimento prot. n. 01538/2001 del 18.04.2001 del Ministero delle Finanze - Dipartimento delle Entrate - Agenzia delle Entrate di Vercelli.

### PREMESSA

Il presente bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, dei principi contabili e delle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili OIC

La società A.T.L. AGENZIA ACCOGLIENZA E PROMOZIONE TURISTICA LOCALE svolge prevalentemente l'attività di promozione turistica del Vercellese e della Valsesia affiancando le istituzioni, enti e aziende del territorio

### FATTI DI RILIEVO E STRUTTURA

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale. Non si segnalano neppure fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze tra le voci di questo bilancio e quelle del bilancio precedente. Né si ritiene siano necessarie ulteriori informazioni da fornire oltre a quelle previste da specifiche disposizioni di legge al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della Situazione Patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

### STRUTTURA DEL BILANCIO

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di legge; si precisa che non è stata redatta la Relazione sulla Gestione in quanto non vi sono informative da fornire ai sensi dell'art. 2428 punti 3 e 4 C.c.

### EVENTUALE APPARTENENZA AD UN GRUPPO

La società non controlla altre imprese neppure per il tramite di fiduciarie o di interposte persone e non appartiene ad alcun gruppo: né in qualità di controllata, né in qualità di collegata.

### STRUTTURA DELLO SP E DEL CE

Le descrizioni delle voci di bilancio seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425 bis, C.c.

In particolare:

- nessun elemento dell'attivo o del passivo ricade sotto più voci dello schema
- tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili per cui non è stato necessario adattare alcuna delle voci dell'esercizio precedente;
- ai fini di una maggior chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti in unità di euro arrotondando gli importi per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento Ce, la quadratura dei prospetti di bilancio è stata effettuata allocando le differenze emergenti dallo Stato Patrimoniale in una specifica

posta iscritta nella voce A) VII Altre Riserve denominata "Riserva da arrotondamento euro" e le differenze emergenti dal Conto Economico alla voce E 20) Proventi straordinari oppure E 21) Oneri straordinari. Anche nella nota integrativa gli importi sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

## PRINCIPI DI REDAZIONE

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis del C. c. Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- si è seguito il principio della prudenza e nel bilancio sono compresi solo gli utili realizzati alla data di chiusura, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura dell'esercizio (art. 2427 n. 6-bis C.c.);
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 C.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente. Nel seguito saranno meglio precisati i criteri applicati alle singole voci del bilancio.

## CRITERI DI VALUTAZIONE

I più significativi criteri di valutazione osservati nella redazione del bilancio sono di seguito commentati.

### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto riportate al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura. Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori.

L'immobilizzazione che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto esposte al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Per le immobilizzazioni acquistate nel corso dell'esercizio le aliquote di ammortamento sopra indicate sono state ridotte a metà in relazione al minore utilizzo dei cespiti in quanto non usati per l'intero esercizio

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori; il costo di produzione comprende tutti i costi diretti e quelli indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene. Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono addebitate integralmente a conto economico; quelle di natura incrementativa sono attribuite ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzate in relazione alle residue possibilità di utilizzo. Nessuna immobilizzazione è stata mai oggetto di rivalutazione monetaria.

### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

I crediti sono valutati al presunto valore di realizzo pari al loro valore nominale

### RIMANENZE

La società non ha rimanenze

## CREDITI

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo

## ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

La società non ha partecipazioni e titoli a reddito predeterminato

## RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, iscritti per realizzare il principio economico della competenza

## FONDI PER RISCHI ED ONERI

La società non ha stanziato fondi per rischi ed oneri per coprire oneri di esistenza certa o probabile dei quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

## TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il debito maturato alla fine dell'esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali.

## DEBITI

I debiti sono iscritti al valore di estinzione.

## CONTI D'ORDINE

I conti d'ordine comprendono le categorie dei rischi, gli impegni e dei beni di terzi.

## CRITERI DI CONVERSIONE DEI VALORI ESPRESSI IN VALUTA

I crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera, iscritti in base ai cambi in vigore alla data in cui sono sorti, sono allineati ai cambi correnti alla chiusura del bilancio.

Non si sono manifestati effetti significativi nelle variazioni dei cambi valutari tra la chiusura dell'esercizio e la data di formazione del bilancio.

## COMPONENTI POSITIVE E NEGATIVE DI REDDITO

Le componenti positive e negative di reddito sono iscritte secondo il principio di competenza economica al netto dei resi, degli sconti abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse alla vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono imputate secondo il principio della competenza, ciò determina la rilevazione delle imposte correnti

## ALTRE INFORMAZIONI

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi del comma quattro dell'art. 2423, C.c. e che nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Movimenti delle immobilizzazioni

La tabella riporta in dettaglio la situazione alla fine dell'esercizio delle immobilizzazioni

|                                   | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |                              |                            |                              |                         |
| Costo                             | 58.688                       | 272.850                    | -                            | 331.538                 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 55.061                       | 264.258                    |                              | 319.319                 |
| Valore di bilancio                | 3.627                        | 12.592                     | 33                           | 16.252                  |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>  |                              |                            |                              |                         |
| Incrementi per acquisizioni       | -                            | 119                        | -                            | -                       |
| Ammortamento dell'esercizio       | 3.044                        | 2.758                      |                              | 5.802                   |
| Totale variazioni                 | (3.044)                      | (2.639)                    | -                            | (5.683)                 |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |                              |                            |                              |                         |
| Costo                             | 58.688                       | 272.969                    | -                            | 331.657                 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 58.104                       | 267.016                    |                              | 325.120                 |
| Valore di bilancio                | 583                          | 9.953                      | 33                           | 10.569                  |

Le immobilizzazioni hanno subito il decremento relativo all'ammortamento annuo

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

|                                   | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di sviluppo | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |                                    |                   |   |                                    |                                     |
| Costo                             | 6.915                              | 3.500             | 11.835  | 36.437                             | 58.688                              |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 6.915                              | 1.750             | 11.835  | 34.560                             | 55.061                              |
| Valore di bilancio                | -                                  | 1.750             | -   | 1.877                              | 3.627                               |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>  |                                    |                   |   |                                    |                                     |
| Ammortamento dell'esercizio       | -                                  | 1.167             | -   | 1.877                              | 3.044                               |
| Totale variazioni                 | -                                  | (1.167)           | -   | (1.877)                            | (3.044)                             |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |                                    |                   |   |                                    |                                     |
| Costo                             | 6.915                              | 3.500             | 11.835  | 36.437                             | 58.688                              |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 6.915                              | 2.917             | 11.835  | 36.437                             | 58.104                              |
| Valore di bilancio                | -                                  | 583               | -   | -                                  | 583                                 |

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

|                                   | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |                        |  |                                  |                                   |
| Costo                             | 169.023                | 64.209                                 | 39.618                           | 272.850                           |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 161.804                | 63.042                                 | 39.412                           | 264.258                           |
| Valore di bilancio                | 11.247                 | 1.128                                  | 216                              | 12.592                            |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>  |                        |  |                                  |                                   |
| Incrementi per acquisizioni       | -                      | -                                      | 119                              | 119                               |
| Ammortamento dell'esercizio       | 1.428                  | 1.005                                  | 325                              | 2.758                             |
| Totale variazioni                 | (1.428)                | (1.005)                                | (205)                            | (2.639)                           |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |                        |  |                                  |                                   |
| Costo                             | 169.023                | 64.209                                 | 39.737                           | 272.969                           |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 163.233                | 64.047                                 | 39.737                           | 267.016                           |
| Valore di bilancio                | 9.819                  | 123                                    | 11                               | 9.953                             |

### Operazioni di locazione finanziaria

La società non detiene dei beni in forza a dei contratti di locazione finanziaria che comportano il trasferimento della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti i beni che ne costituiscono oggetto.

### Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

|                                     | Valore di inizio esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti immobilizzati verso altri   | 33                         | 33                       | 33                               |
| <b>Totale crediti immobilizzati</b> | <b>33</b>                  | <b>33</b>                | <b>33</b>                        |

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

| Area geografica | Crediti immobilizzati verso altri | Totale crediti immobilizzati |
|-----------------|-----------------------------------|------------------------------|
| Italia          | 33                                | 33                           |
| <b>Totale</b>   | <b>33</b>                         | <b>33</b>                    |

Nella tabella sono indicati i crediti suddivisi per le diverse aree geografiche nelle quali opera la società.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

|                     | Valore contabile |
|---------------------|------------------|
| Crediti verso altri | 33               |

## **Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri**

| Descrizione   | Valore contabile |
|---------------|------------------|
| Cauzioni      | 33               |
| <b>Totale</b> | <b>33</b>        |



## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

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> | 1.640                      | (1.600)                   | 40                       | 40                               |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>     | 31.254                     | (4.965)                   | 26.289                   | 26.289                           |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>   | 464.989                    | 14.030                    | 479.019                  | 479.019                          |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>        | <b>497.883</b>             | <b>7.465</b>              | <b>505.348</b>           | <b>505.348</b>                   |

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante rispetto l'esercizio precedente.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

| Area geografica  | italia         | Totale         |
|--|----------------|----------------|
| <b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b> | 40             | 40             |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>     | 26.289         | 26.289         |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>   | 479.019        | 479.019        |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>        | <b>505.348</b> | <b>505.348</b> |

Non si ritiene di dover dettagliare per area geografica i crediti in quanto sono solo italiani

### Disponibilità liquide

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Depositi bancari e postali</b>     | 5.075                      | 7                         | 5.082                    |
| <b>Denaro e altri valori in cassa</b> | 1.064                      | 404                       | 1.468                    |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>   | <b>6.139</b>               | <b>411</b>                | <b>6.550</b>             |

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei depositi bancari e postali e della cassa rispetto l'esercizio precedente.

L'analisi della nostra liquidità giacente presso le banche appare evidenziata e confrontata con le risultanze dell'anno precedente nella tabella.

Nell'attivo circolante si segnalano i crediti per contributi regionali non incassati per un importo totale di Euro 420.127, i crediti per le quote annue da incassare dai consorziati di Euro 49.794, si segnala altresì il credito Iva pari ad Euro 25.649

### **Ratei e risconti attivi**

|                                       | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Risconti attivi</b>                | 85                        | 85                       |
| <b>Totale ratei e risconti attivi</b> | <b>85</b>                 | <b>85</b>                |

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei ratei e risconti attivi.

I ratei e i risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza. Non sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

#### **ANALISI DELLE VARIAZIONI NELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO**

Il capitale sociale, invariato rispetto all'esercizio precedente, risulta determinato in euro 107.070 ed è interamente versato.

|                                 | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente |  | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|--|--|-----------------------|--------------------------|
|                                 |                            | Altre destinazioni                                   |  |                       |                          |
| Capitale                        | 107.070                    | -  |  |                       | 107.070                  |
| Riserva legale                  | 716                        | 320  |  |                       | 1.036                    |
| Altre riserve                   |                            |  |  |                       |                          |
| Varie altre riserve             | (1)                        | -  |  |                       | (2)                      |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 8.853                      | 6.086  |  |                       | 14.939                   |
| Utile (perdita) dell'esercizio  | 6.406                      | (6.406)  |  | 8.595                 | 8.595                    |
| <b>Totale patrimonio netto</b>  | <b>123.045</b>             | <b>-</b>   |  | <b>8.595</b>          | <b>131.640</b>           |

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

#### DISPONIBILITA' E UTILIZZO DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

Nel prospetto seguente le poste del Patrimonio Netto sono dettagliate e distinte a seconda dell'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione negli esercizi precedenti

|                       | Importo        |
|-----------------------|----------------|
| Capitale              | 107.070        |
| Riserva legale        | 1.036          |
| Altre riserve         |                |
| Varie altre riserve   | (2)            |
| Utili portati a nuovo | 14.939         |
| <b>Totale</b>         | <b>123.043</b> |

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

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

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

|                            | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 105.019  |

|                                      |         |
|--------------------------------------|---------|
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>     |         |
| <b>Accantonamento nell'esercizio</b> | 10.242  |
| <b>Utilizzo nell'esercizio</b>       | 17.896  |
| <b>Totale variazioni</b>             | (7.654) |
| <b>Valore di fine esercizio</b>      | 97.365  |

La tabella contiene l' "Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato".

L'ammontare di questo debito, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde a quello delle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio.

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

|   | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Debiti verso banche</b>  | 162.065                    | (373)                     | 161.692                  | 161.692                          | -                                |
| <b>Debiti verso fornitori</b>                                     | 71.708                     | 4.853                     | 76.561                   | 76.561                           | -                                |
| <b>Debiti tributari</b>   | 7.772                      | (2.246)                   | 5.526                    | 5.526                            | -                                |
| <b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b> | 11.266                     | (3.469)                   | 7.797                    | 7.797                            | -                                |
| <b>Altri debiti</b>   | 39.351                     | 2.621                     | 41.972                   | 29.722                           | 12.250                           |
| <b>Totale debiti</b>  | 292.162                    | 1.385                     | 293.547                  | 281.298                          | 12.250                           |

La seguente tabella fornisce l'analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti, con evidenza dei debiti la cui durata è superiore a 5 anni.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

| Area geografica   | Italia  | Totale  |
|---|---------|---------|
| <b>Debiti verso banche</b>  | 161.692 | 161.692 |
| <b>Debiti verso fornitori</b>                                     | 76.561  | 76.561  |
| <b>Debiti tributari</b>   | 5.526   | 5.526   |
| <b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b> | 7.797   | 7.797   |
| <b>Altri debiti</b>   | 41.972  | 41.972  |
| <b>Debiti</b>   | 293.547 | 293.547 |

I debiti sono esclusivamente sul territorio nazionale

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

|                  | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale  |
|------------------|--|---------|
| <b>Ammontare</b> | 293.547                                | 293.547 |

A bilancio non risulta iscritto debito verso banche garantito da ipoteca di primo grado; si segnalano i debiti nei confronti dei fornitori pari ad Euro 76.561 e nei confronti della Biverbnaca spa di Euro 161.692

## Ratei e risconti passivi

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|
| <b>Ratei passivi</b>                   | 48                         | (48)                      |
| <b>Totale ratei e risconti passivi</b> | 48                         | (48)                      |

Per la determinazione dei ratei e dei risconti passivi sono stati usati i medesimi criteri adottati per quelli attivi. Non sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

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

### **Proventi e oneri finanziari**

#### **Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

|                            | <b>Interessi e altri oneri finanziari</b> |
|----------------------------|---|
| <b>Debiti verso banche</b> | 18.089                                    |
| <b>Altri</b>               | 4   |
| <b>Totale</b>              | 18.093                                    |

La tabella riporta il dettaglio degli interessi e oneri finanziari

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

### **Dati sull'occupazione**

|                   | Numero medio |
|-------------------|--------------|
| Impiegati         | 6            |
| Totale Dipendenti | 6            |

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

|          | Sindaci |
|----------|---------|
| Compensi | 6.240   |

Gli amministratori non ricevono compenso.

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

#### PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

La società non appartiene a gruppi in qualità di collegata/controllata.

#### PROSPETTO RIEPILOGATIVO DEL CONTO ECONOMICO

La società non appartiene a gruppi in qualità di collegata/controllata.

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

#### AZIONI PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI POSSEDUTE, ANCHE PER TRAMITE DI SOCIETÀ FIDUCIARIA O PER INTERPOSTA PERSONA

la società non possiede azioni

Si informa che per adempiere agli obblighi previsti dal Dlgs 118/2011, gli importi alla voce E) proventi e oneri del bilancio di chiusura 2015 nonché di apertura 2016 sono state inserite alla voce A) altri ricavi e alla voce B) oneri diversi di gestione

## **Nota integrativa, parte finale**

Si informa che rivestendo la società la forma giuridica di società a responsabilità limitata non può costituire patrimoni destinati ad uno specifico affare né contrarre finanziamenti destinati ad uno specifico affare (art.2427, n. 21, C.c)

### **STRUMENTI FINANZIARI IN PORTAFOGLIO**

Non sono iscritte a bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro fair value.

### **OPERAZIONI CON LE PARTI CORRELATE**

La società nel corso del periodo appena trascorso non ha contratto operazioni con i membri del consiglio di amministrazione/amministratore unico né con i soci di controllo o di influenza dominante di importo significativo o a condizioni non di mercato.

### **ACCORDI FUORI BILANCIO**

Non risultano in essere accordi o altri atti i cui effetti non risultino già dallo Stato Patrimoniale e che possano esporre la società a rischi o generare benefici significativi e la cui conoscenza sia utile per una valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della società.

Si propone di destinare l'utile di esercizio al 31/12/2016 pari a Euro.8.942 Riserva legale per il 5 %,per Euro 447 ed il restante utile ad utilizzo per la copertura di eventuali perdite future

Si conclude la presente nota integrativa assicurandovi che il presente Bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la Situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il Risultato economico dell'esercizio.

\_\_\_\_\_ lì, \_\_\_\_\_

Il consiglio di amministrazione

Il Presidente

PierBenedetto Francese