

SO.SVI.MA. S.P.A.

Sede in: VIALE RISORGIMENTO, 13B, 90020 CASTELLANA SICULA (PA)

Codice fiscale: 04533490829

Numero REA: PA 0202607

Partita IVA: 04533490829

Capitale sociale: Euro 133.620

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Settore attività prevalente (ATECO): 829999

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 31/12/2015

Gli importi presenti sono espressi in Euro

SO.SVI.MA. S.P.A.					
Sede in: VIALE RISORGIMENTO, 13B - 90020 - CASTELLANA SICULA (PA)					
Codice fiscale:	04533490829	Partita IVA:	04533490829		
Capitale sociale:	Euro 133.620,00	Capitale versato:	Euro 130.005,00		
Registro imprese di:	PALERMO	N. iscrizione reg. imprese:	167460		
N.iscrizione R.E.A.:	0202607				
STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2015					
ATTIVO				31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI					
ANCORA DOVUTI (TOTALE)				3.615	3.615
<i>Parte da richiamare</i>					
<i>Parte richiamata</i>				3.615	3.615
B) IMMOBILIZZAZIONI con sep. indic. di quelle concesse in locaz. fin.					
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI					
1) Costi d'impianto e di ampliamento					
2) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità					
3) Diritto di brevetto industriale e di utilizzo delle opere d'ingegno					
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					
5) Avviamento					
6) Immobilizzazioni in corso e acconti					
7) Altre				63.773	79.716
TOTALE (I)				63.773	79.716
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
1) Terreni e fabbricati					
2) Impianti e macchinari				4.074.082	4.425.055
3) Attrezzature industriali e commerciali				140.576	175.720
4) Altri beni				113	400
5) Immobilizzazioni in corso e acconti					
TOTALE (II)				4.214.771	4.601.175
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
1) Partecipazioni				47.611	47.611
2) Crediti (totale)					
<i>Importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>					
<i>Importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>					
3) Altri titoli					
4) Azioni proprie con sep. indic. del valore nominale complessivo:					
TOTALE (III)				47.611	47.611
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)				4.326.154	4.728.502
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I - RIMANENZE					
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo				70	95
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					
3) Lavori in corso su ordinazione					
4) Prodotti finiti e merci					
5) Acconti					
TOTALE (I)				70	95
II - CREDITI					
1) Verso clienti (totale)				827.382	736.111
<i>Importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>		827.382,00	736.111,43		
<i>Importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>					
2) Verso imprese controllate					
<i>Importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>					
<i>Importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>					
3) Verso imprese collegate, controllate					
4) Verso imprese controllanti					
4-bis) Crediti tributari				57.678	100.994
4-ter) Imposte anticipate					
5) Verso altri (totale)				358.947	468.329
<i>Importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>		358.947,36	468.328,38		
<i>Importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>					
TOTALE (II)				1.244.007	1.305.434

III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTIT. IMMOBILIZZAZIONI			
1) Partecipazioni in imprese controllate			
2) Partecipazioni in imprese collegate			
3) Partecipazioni in imprese controllanti			
4) Altre partecipazioni			
5) Azioni proprie con sep. indic. del valore nominale complessivo:			
6) Altri titoli			
TOTALE (III)			
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali	33.855		43.713
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa	72		111
TOTALE (IV)	33.927		43.824
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.278.004		1.349.353
D) RATEI E RISCONTI (TOTALE)			
Ratei e risconti	313.086		244.020
Costi anticipati			
Disaggio su prestiti			
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	313.086		244.020
TOTALE (A + B + C + D)	5.920.860		6.325.490

SO.SVI.MA. S.P.A.			
Sede in: VIALE RISORGIMENTO, 13B - 90020 - CASTELLANA SICULA (PA)			
Codice fiscale:	04533490829	Partita IVA:	04533490829
Capitale sociale:	Euro 133.620,00	Capitale versato:	Euro 130.005,00
Registro imprese di:	PALERMO	N. iscrizione reg. imprese:	167460
N.iscrizione R.E.A.:	0202607		

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2015

PASSIVO				31/12/2015	31/12/2014
A) PATRIMONIO NETTO					
I - Capitale				133.620	133.620
II - Riserva di sovrapprezzo azioni					
III - Riserva di rivalutazione					
IV - Riserva legale				4.256	
V - Riserva per azioni proprie in portafoglio					
VI - Riserva statutarie					
VII - Altre riserve distintamente indicate				837	837
Riserva straordinaria					
Riserva da arrotondamenti					
VIII - Utile (perdite) portate a nuovo					
IX - Utile (perdita) dell'esercizio				18.106	4.256
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)				156.819	138.713
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Per trattamento di quiescenza ed obblighi simili					
2) Per imposte, anche differite					
3) Altri fondi				69.509	13.228
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)				69.509	13.228
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
				29.216	32.766
D) DEBITI					
1) Obbligazioni (totale)					
Importi esigibili entro l'esercizio successivo					
Importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
2) Obbligazioni convertibili					
3) Debiti verso soci per finanziamenti					
4) Debiti verso banche (totale)				4.770.956	4.877.535
Importi esigibili entro l'esercizio successivo	87.913,58	163.273,85			
Importi esigibili oltre l'esercizio successivo	4.683.042,82	4.714.260,71			
5) Debiti verso altri finanziatori					
6) Acconti					
7) Debiti verso fornitori (totale)				249.963	428.704
Importi esigibili entro l'esercizio successivo	249.962,66	428.704,26			
Importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
8) Debiti rappresentati da titoli di credito					
9) Debiti verso imprese controllate					
10) Debiti verso imprese collegate					
11) Debiti verso imprese controllanti (totale)					
12) Debiti tributari (totale)				100.553	63.268
Importi esigibili entro l'esercizio successivo	100.552,59	54.663,80			
Importi esigibili oltre l'esercizio successivo		8.604,00			
13) Debiti verso Istituti di prev. e sicurezza sociale (totale)				24.830	24.135
Importi esigibili entro l'esercizio successivo	24.830,19	24.135,00			
Importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
14) Altri debiti				518.990	451.254
Importi esigibili entro l'esercizio successivo	101.693,84	33.958,32			
Importi esigibili oltre l'esercizio successivo	417.295,87	417.295,87			
TOTALE DEBITI (D)				5.665.292	5.844.896
E) RATEI E RISCONTI					
Ratei e risconti				24	295.887
Aggio su prestiti					
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)				24	295.887
TOTALE (A + B + C + D + E)				5.920.860	6.325.490

CONTI D'ORDINE		
Beni in leasing		
Fideiussioni		
TOTALE CONTI D'ORDINE		

SO.SVI.MA. S.P.A.**Sede in:** VIALE RISORGIMENTO, 13B - 90020 - CASTELLANA SICULA (PA)

Codice fiscale:	04533490829	Partita IVA:	04533490829
Capitale sociale:	Euro 133.620,00	Capitale versato:	Euro 130.005,00
Registro imprese di:	PALERMO	N. iscrizione reg. imprese:	167460
N.iscrizione R.E.A.:	0202607		

CONTO ECONOMICO al 31/12/2015

		31/12/2015	31/12/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		340.981	341.466
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 (totale)		1.217.730	617.323
Altri ricavi	1.096.437,21	562.292,07	
Contributi in conto esercizio	121.293,26	55.030,71	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		1.558.711	958.789
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.556	1.243
7) Per servizi		742.780	282.335
8) Per godimento beni di terzi		9.382	9.383
9) Per il personale (totale)		44.202	35.678
a) Salari e stipendi	31.896,06	25.288,53	
b) Oneri sociali	9.588,45	7.552,68	
c) Trattamento di fine rapporto	2.717,13	2.836,39	
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi			
10) Ammortamenti e svalutazioni (totale)		402.347	351.525
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	15.973,25	80,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	386.373,99	351.444,81	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		25	25
12) Accantonamenti per rischi		792	
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		65.577	21.568
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		1.266.661	701.757
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		292.050	257.032
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni (totale)			
Relativi ad imprese controllate			
Relativi ad imprese collegate			
Relativi ad altre imprese			
16) Altri proventi finanziari			
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da crediti da imprese controllate			
Da crediti da imprese collegate			
Da crediti da imprese controllanti			
Da crediti da altre imprese			
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		1	113
Da imprese controllate			
Da imprese collegate			
Da imprese controllanti			
Altri proventi	1,10	112,76	
17) Interessi ed altri oneri finanziari		-242.632	-197.220
Verso imprese controllate			

BILANCIO 2015

<i>Verso imprese collegate</i>			
<i>Verso imprese controllanti</i>			
<i>Altri interessi ed oneri finanziari</i>	-242.632,34	-197.220,23	
17-bis) Utili e perdite su cambi			
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			-242.631 -197.107
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni (totale)			
a) Di partecipazioni			
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono immobilizzazioni			
19) Svalutazioni (totale)			
a) Di partecipazioni			
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono immobilizzazioni			
TOTALE RETTIFICHE			
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi (totale)			46.224
<i>Plusvalenze da alienazione non scrivibili al n. 5</i>			
<i>Altri proventi</i>	46.224,45		
21) Oneri (totale)			4.253 35.704
<i>Minusvalenze da alienazione non iscrivibili al n. 14</i>			
<i>Imposte relative ai numeri precedenti</i>			
<i>Altri oneri</i>	4.253,38	35.704,12	
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE			41.971 -35.704
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			91.390 24.221
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			73.284 19.965
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			18.106 4.256

SO.SVI.MA. S.P.A.

Sede in: VIALE RISORGIMENTO, 13B, 90020 CASTELLANA SICULA (PA)

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015**Premessa**

Signori Azionisti,
il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a € 18.106.

Attività svolte

La vostra società opera nel settore dei servizi ed è principalmente una Agenzia di Sviluppo Locale.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Sono stati dettagliatamente riportati nella relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma C.C., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Il Bilancio è stato redatto ai sensi dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Nota Integrativa Stato Patrimoniale Attivo**A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Parte già richiamata Euro 3615,00.

Analisi delle variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Crediti per versamenti dovuti e richiamati	Totale crediti per versamenti dovuti
Valore di inizio esercizio	3.615	3.615
Valore di fine esercizio	3.615	3.615

I soci debitori sono : LENA SRL € 2.169 ; S.ANASTASIA € 1.446.

B) Immobilizzazioni**I) Immateriali**

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo	3.982	80.036	84.018
-Fondo ammortamento	3.982	320	4.302
-Ammortamento dell'esercizio		15943	15943
Altre variazioni			
Valore di bilancio		63.773	63.773

Dettaglio Immobilizzazioni immateriali:	
Software	320
Spese d'impianto	3.982
Spese d'impianto Sistema Museale	79.716

II) Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Gli impianti di fotovoltaico sono ammortizzati in 15 o 17 anni, secondo la convenzione stipulata con i Comuni.

Di seguito si riportano le aliquote di ammortamento applicate e che non risultano variare rispetto all'esercizio precedente:

Ammortam.to computer	20%
Amm.to mobili d'ufficio	15%
Amm.to impianti generici	10%
Amm.Imp.fot.Blufi sm	6,67%
Amm.Imp.fot.Blufi cs	6,67%
Amm.Imp.fot.Bompietro	5,88%
Amm.Imp.Fot.Caltavuturo	6,67%
Amm.Imp.fot.Campofelice	6,67%
Amm.Imp.fot.Castelbuono	5,88%
Amm.Imp.fot.Gangi	5,88%
Amm.Imp.fot.Geraci	5,88%
Amm.Imp.fot.Gratteri	6,67%
Amm.Imp.fot.Resuttano	6,67%
Amm.Imp.fot.Soprana	6,67%
Amm.Imp.fot.Sottana	5,88%
Amm.Imp.fot.Scillato	6,67%
Amm. attr.Sistema Museal	20%
Amm.Beni imm.Sistema Mus	20%

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	5.825.985	180.790	41.436	6.048.211
-Fondo ammortamento	1.400.930	5.070	41.036	1.447.036
-Ammortamento dell'esercizio	350.973	35.144	287	386.404
Altre variazioni				
Valore di bilancio	4.074.082	140.576	113	4.214.771

Dettaglio costo storico imm. materiali:	6.048.211
Arredamento	54,17
Attrezzature varie	5.070,35
Computer	16.923,63
Macch. d'uff. elettromec	11.308,49
Macchine ordin. d'uffici	404,40
Mobili d'ufficio	12.745,17
Impianti generici	9.383,00
Imp.fot.Blufi sm	108.761,07
Imp.fotov.Blufi c.s.	119.079,07
Imp.fotov. Bompietro	969.083,48
Imp.fotov.Caltavuturo	134.967,47
Imp.fotov.Campofelice	107.825,98
Imp.fotov.Castelbuono	994.605,26
Imp.fotov.Gangi	204.709,82
Imp.fotov.Geraci	1.541.779,01
Imp.fotov.Gratteri	112.939,15
Imp.fotov.Resuttano	113.077,36
Imp.fotov.Soprana	149.437,33
Imp.fotov.Sottana	1.020.031,62
Imp.fotov.Scillato	240.305,46
Attrezzature sistema mus	175.719,97

III) Finanziarie

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni, sono iscritte al costo di sottoscrizione e non hanno subito svalutazioni.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di bilancio	47.611	47.611
Valore di bilancio	47.611	47.611

Dettaglio immobilizzazioni finanziarie:

Denominazione	Quota	% di possesso
GAL psl	2.500	1,43
FONDAZIONE BORGESE	7.965	
ASSOC. STRADE DEI VINI	2.500	28,57
QUINTESSENZA S.R.L.	30.521	1,00
CONSORZIO PRODUTTORI MADONITI	3.000	4,07
Consorzio Turistico "Cefalù-Madonie-Himera".	1.000	0,01
Quota GAC Golfo di Termini soc.coop	125	0,01
TOTALI	47.611	

C) Attivo circolante

I) Rimanenze

Le giacenze di magazzino, sono valutate al costo di acquisto voce di bilancio.

Analisi delle variazioni delle rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	95	-25	70
Totale rimanenze	95	-25	70

II) Crediti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
1) Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	736.111	91.271	827.382
4) Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	100.994	-43.316	57.678
5) Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	468.329	-109.382	358.947
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.305.434	-61.427	1.244.007

Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

	Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
	NAZIONALE	827.382	57.678	358.947	1.244.007
Totale		827.382	57.678	358.947	1.244.007

1) CREDITI V/CLIENTI	759.511,34
LIBRIZZI FABIO	631,89
COMUNE DI POLIZZI GENERO	14.591,50
COMUNE DI CASTELLANA SIC	13.415,50
COMUNE DI CALTAVUTURO	20.184,50
ILARDO LORENZO	183,00
COMUNE DI CEFALU'	97.519,50
COMUNE DI CASTELBUONO	12.842,75
COMUNE DI S. MAURO CASTE	19.457,25
COMUNE DI GRATTERI	8.876,50
COMUNE DI BOMPIETRO	6.139,00
COMUNE DI PETRALIA SOPRA	12.908,00
SOC. IMMOB. SIDERURGICA	5.544,00
COMUNE DI CAMPOFELICE	30.118,00
COMUNE DI COLLESANO	14.885,50
COMUNE DI RESUTTANO	21.188,90
SICILMILK S.R.L.	312,00
ENTE PARCO	29.328,50
PROVINCIA REGIONALE	20.000,00
GAL	12.317,72
GSE SPA	377.173,43
SIEMI SNC	35.799,30
SOTTILE ANNA	377,28

COMUNE DI SCIARA	5.100,00
DE GREGORIO VINCENZO	239,12
LE CASE DI CARDELLINO SR	378,20
1) Fatture da emettere:	
SIEMI SNC	67.244
1) FORNITORI C/CREDITI	627,04
BT ITALIA SPA	100,65
ENEL ENERGIA S.P.A.	526,39
4) CREDITI TRIBUTARI :	57.678,40
Erario c/IVA a credito	33.877,98
IRAP c/acconti	7.755,00
IRES c/compensazione	1.702,00
Erario c/ritenute subite	14.343,32
Irpef c/rimborsi da ricevere	0,10
5) CREDITI DIVERSI	358.947,36
Crediti diversi (500 quota Gal Soc.Cons. ; 500 Comune di Termini)	1.000,00
Crediti v/comuni x Fondo Rotazione	357.947,36

III) Non ci sono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

IV) Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide rappresentano i saldi al 31/12/2015.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	43.713	111	43.824
Variazione nell'esercizio	-9.858	-39	-9.897
Valore di fine esercizio	33.855	72	33.927

1) C/C BANCARI	33.855,28
Banco di Sicilia	30.795,93
BCC conto 306384	3.059,35

D) Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	143.328	81.175	224.503
Risconti attivi	100.692	-12.109	88.583
Totale ratei e risconti attivi	244.020	69.066	313.086

Dettaglio ratei e risconti	
Ratei attivi su incentivi e ritiro dedicato per gli impianti di fotovoltaico	224.502,87
Risconti attivi su interessi mutui della durata di 15 anni	88.582,66

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**A) Patrimonio netto****Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto**

	Valore di inizio esercizio	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	133.620		133.620
F.do di Riserva Ordinario	4.256		4.256
Versamenti a copertura perdite	837		837
Utile (perdita) dell'esercizio		18.106	18.106
Totale patrimonio netto	138.713	18.106	156.819

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto**

	Importo
Capitale	133.620
F.do di Riserva Ordinario	4.256
Versamenti a copertura perdite	837
Totale	138.713

Il capitale sociale è costituito da n. 1310 azioni del valore nominale di € 102,00 ciascuna, suddivise tra 201 soci di cui per il 51% azioni di categoria A e detenute da enti pubblici e per il 49% in azioni di categoria B detenute da soggetti privati.

Le azioni di parte pubblica sono di seguito distinte:

N	NOME SOCIO	CATEGORIA SOCIO	Numero azioni	Valore nominale Sottoscritto in Euro	% DI POSSESSO
1	Comune di Alimena	A	16	€ 1.632,00	1,22
2	Comune di Blufi	A	16	€ 1.632,00	1,22
3	Comune di Bompietro	A	16	€ 1.632,00	1,22
4	Comune di Caltavuturo	A	16	€ 1.632,00	1,22
5	Comune di Campofelice	A	16	€ 1.632,00	1,22
6	Comune di Castellana Sicula	A	84	€ 8.568,00	6,41
7	Comune di Castelbuono	A	16	€ 1.632,00	1,22
8	comune di Cefalù	A	16	€ 1.632,00	1,22
9	Comune di Collesano	A	16	€ 1.632,00	1,22
10	Comune di Gangi	A	16	€ 1.632,00	1,22
11	Comune di Geraci Siculo	A	16	€ 1.632,00	1,22
12	Comune di Gratteri	A	16	€ 1.632,00	1,22
13	Comune di Isnello	A	16	€ 1.632,00	1,22
14	Comune di Lascari	A	16	€ 1.632,00	1,22
15	Comune di Petralia Soprana	A	16	€ 1.632,00	1,22
16	Comune di Petralia Sottana	A	16	€ 1.632,00	1,22
17	Comune di Polizzi Generosa	A	16	€ 1.632,00	1,22
18	Comune di Pollina	A	16	€ 1.632,00	1,22
19	Comune di Resuttano	A	16	€ 1.632,00	1,22
20	Comune di San Mauro Castelverde	A	16	€ 1.632,00	1,22
21	Comune di Scillato	A	16	€ 1.632,00	1,22
22	Comune di Sclafani	A	16	€ 1.632,00	1,22
23	Ente Parco delle Madonie	A	190	€ 19.380,00	14,50
24	PROVINCIA	A	60	€ 6.120,00	4,58

Le altre riserve sono costituite dal Fondo di riserva deciso dall'Assemblea dei soci del 15/11/2013 per copertura della perdita attraverso un prelievo dal Fondo di Rotazione Progettuale.

B) Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura d'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza.

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	13.228	13.228
Variazioni	56.281	56.281
Valore di fine esercizio	69.509	69.509

3) FONDI SPESE A BREVE TERMIN		
Fondo aziende in crisi (Comune di Campofelice)		10.000,00
FONDI SPESE A MLUNGO TERM		
F.do rischi x int. a fornitori		1.474,91
F.do svalutazione crediti		25.012,97
F.fo Acc.Svalutazioni Immobilizzazioni Finanziarie (Quintessenza srl)		33.021,00

C) Fondo Trattamento Fine Rapporto

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	32.766
Valore di fine esercizio	29.216

D) Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di rese o di rettifiche di fatturazione.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
4) Debiti verso banche entro l'esercizio	163.274	-75.360	87.914
4) Debiti verso banche oltre 5 anni	4.714.261	-31.219	4.683.042
7) Debiti verso fornitori	428.704	-178.741	249.963
12) Debiti tributari	63.268	37.285	100.553
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	24.135	695	24.830
14) Altri debiti	451.254	67.736	518.990
Totale debiti	5.844.896	-179.604	5.665.292

Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica

	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale Debiti
Area nazionale	4.770.956	249.963	100.553	24.830	518.990	5.665.292
Totale	4.770.956	249.963	100.553	24.830	518.990	5.665.292

4) c/c BANCARI E POSTALI	
BCC SAN GIUSEPPE conto 5718	87.913,58
4) DEBITI A LUNGO TERMINE	
MUTUO UNICREDIT 47700	1.814.417
MUTUO UNICREDIT 88600	2.868.625
7) DEBITI VERSO FORNITORI	
TELECOM ITALIA S.P.A.	24,05
MELI SALVATORE	244,00
BRANCATO GANDOLFO	2.778,52
GLOBAL P.A. S.R.L.	499,73
G.A.L. I.S.C. MADONIE	4.000,00
CERAMI MARIO	6.902,84
MOGAVERO MARIA LUISA	280,00
MACALUSO CARMELO	6.553,42
FONDAZIONE BORGESE	20.658,24
ALESSANDRO ANTONIO	556,02
ENEL DISTRIBUZIONE S.P.A	6.856,53
PROGETTO TERRA S.R.L.	18.150,00
RECSOL	50,00
TENESOL ITALIA SRL	2.530,00
GANGI IMPIANTI SRL	30.310,94
COSTRUZIONI E SERVIZI SR	220,00
7) DEBITI DA LIQUIDARE	
Fatture da ricevere (collegio sindacale, consulenti, responsabile suap, enel, fatt.spese)	149.348,37
12) DEBITI tributari	
Riten. dipend.ti da vers	26.668,59
Riten. Autonomi da vers.	600,00
debito IRAP	22.640,00
Debiti IRES	50.644,00
13) Debiti verso istituti di previdenza	
INPS c/competenze	943,00
ritenuta INPS L.335/95	23.887,19
14) Altri debiti	
Personale c/retribuzioni	3.888,00
Personale c/liquidazione	4.997,37
Debiti diversi	3.973,18
comuni c/ritiro dedicato	21.441,45
FONDO DI ROTAZIONE	417.295,87
PROG. REM	4.023,38
DEBITI VERSO AMMINISTRATORI:	
FICILE ALESSANDRO	60.395,44
CLIENTI C/DEBITI :	
FIASCONARO SRL	219,60
COMUNE DI POLLINA	1.990,00
LUNA SRL	583,92
COMPAGNIA DELLA CHIOCCIOLA	181,50

E) Ratei e risconti

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. I ratei passivi sono rappresentati dalla regolazione Inail.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	174.594	-174.570	24
Altri risconti passivi	121.293	-121.293	0
Totale ratei e risconti passivi	295.887	-295.863	24

Nota Integrativa Conto economico

A) Valore della produzione

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

	Valore esercizio corrente
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	340.981
5) Altri ricavi e proventi	1.217.730
Totale	1.558.711

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per area geografica

	Area geografica	Valore esercizio corrente
	NAZIONALE	1.558.711
Totale		1.558.711

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	
ricavi SUAP	8.302,34
Quota di servizio comuni	332.678,25

5) Altri ricavi e proventi	
Incentivo su energia prodotta fotovoltaico	409.725,30
Ritiro dedicato fotovoltaico	92.586,45
Ricavi gestione Siemi	56.007,76
Ribaltamento costi fotovoltaico	16.391,06
Ricavi per diminuzione passività	358.807,28
Ribaltamento costi interessi mutui	162.912,71
Arrotondamenti attivi	6,65
contr.c/cap.sist museale	121.293,26

B) Costi della produzione

Conto Economico - Costi della produzione - Variazioni

	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
6) Materiali di consumo	1.243	313	1.556
7) Servizi	282.335	460.445	742.780
8) Godimento beni di terzi	9.383	-1	9.382
10) Ammortam. e svalutazione	351.525	50.822	402.347
11) Variazioni rimanenze	25		25
12) Accant. per rischi		792	792
14) Oneri diversi di gestione	21.568	44.009	65.577
Totale	666.079	556.380	1.222.459

7) Servizi:	
Spese telefoniche	3.265,35
Spese postali	128,90
Spese energia elettrica	954,76
Spese d'esercizio (Fondazione Borgese, Gal, Recosol, spese condominiali, dominio web, etc)	11.614,85
Spese per utenze idriche	54,40
Spese per consulenze legale, fiscale e del lavoro	14.971,19
Spese per assicurazioni	1.187,65
Spese per pulizia	2.163,96
Spese di riscaldamento	1.156,71
Assistenza tecnica	770,00
Altre manuten. e riparaz	565,79
Spese Ristor.ti Alberghi	201,70
compenso sindaci	21.632,00
compenso amministratori	74.910,00
indennita' kilomtrica	7.643,66
oneri a carico ditta su amministratori	14.921,21
spese Snai-formez	719,56
Costi fotovoltaico:	
Energia elettrica	13.395,41
Ritiro dedicato	2.995,65
Ribaltamento ricavi fotovoltaico	502.311,75
5% RIT.DED.COMUNI	4.103,41
SPESE SUAP:	
spese ristoranti	2.653,00
Spese postali	95,40
spese per responsabile	33.696,00
Collaboratori	26.425,88
spese varie	242,00

8) Godimento di terzi	
Fitti passivi	9.381,68

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Si specifica che sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

10) AMMORTAMENTI ORDINARI	402.347,24
Ammortam.to computer	203,33
Amm.to mobili d'ufficio	83,47
Amm.to impianti generici	374,50
Amm.Imp.fot.Blufi sm	7.254,36
Amm.Imp.fot.Blufi cs	7.942,57
Amm.Imp.fot.Bompietro	56.982,11
Amm.Imp.Fot.Caltavuturo	9.002,33
Amm.Imp.fot.Campofelice	7.191,99
Amm.Imp.fot.Castelbuono	58.482,79
Amm.Imp.fot.Gangi	12.036,94
Amm.Imp.fot.Geraci	90.656,61
Amm.Imp.fot.Gratteri	7.533,04
Amm.Imp.fot.Resuttano	7.542,26
Amm.Imp.fot.Soprana	9.967,47

Amm. Imp.fot.Sottana	59.977,86
A..Imp.fot.Scillato	16.028,37
Amm. attr.Sistema Museal	35.143,99
Amm.Beni imm.Sistema Mus	15.943,25

14) Oneri diversi di gestione	
Vidimazione libri social	419,87
Tributi locali	2.028,88
Altre imposte e tasse	2.087,60
interessi di mora	3.163,21
SANZIONI	2.377,13
Arrotondamenti passivi	11,06
Spese e perdite varie (Quintessenza)	33.021,00
Perdite su crediti	22.468,35

Costi per il personale

Conto economico - Costi del personale

	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
Salari e stipendi	25.289	6.608	31.897
Oneri sociali	7.553	2.035	9.588
Trattamento fine rapporto	2.836	-119	2.717
Totale	35.678	8.524	44.202

La società si avvale di n. 2 dipendenti; la voce salari e stipendi comprende l'intera spesa per il personale dipendente compresa la maternità, il costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivo del commercio.

C) Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
16) Proventi finanziari	1
17) Interessi e oneri finanziari	-242.632
Totale	-242.631

17) Interessi e oneri finanziari	242.632,34
Interessi passivi bancari	10.114,58
Inter.pass.MUTUO 47700	30.273,05
Inter.si passivi su mutuo 88600	198.236,52
Oneri bancari	4.008,19

E) Proventi e oneri straordinari

Ripartizione dei proventi e oneri straordinari

	altri proventi straordinari
20) Altri proventi	46.224
21) Altri oneri	-4.253
Totale	41.971

20) PROVENTI STRAORDINARI	
Sopravvenienze attive (fornitori prescritti: Tenesol-Progetto Terra e Corsi di Formazione)	46.224

21) Oneri STRAORDINARI	
Sopravvenienze passive per clienti prescritti e minori incassi di crediti progetto Sistema museale	4.253

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Le Imposte sul reddito (Ires / Irap) sono state calcolate secondo il principio di competenza.

	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
Ires	656	21.984	22.640
Irap	19.309	31.335	50.644
Totale	19.965	53.319	73.284

**calcolo
ires al
31/12/15**

**UTILE ANTE
IMPOSTE 91.390,24**

Descrizione	Variazione
Spese telefoniche	653,07
comp amm.non pagati	61.567,64
interessi di mora	3.163,21
sanzioni	2.377,13
Arrotondamenti passivi	11,06
perdite su crediti indeducibile	18.670,79
perdite su partecipazione quintessenza	33.021,00
Interessi non deducibili (ROL)	30.304,00
Totale variazioni in aumento	149.767,90

Descrizione	Variazione
compenso amministratori anni prec. Pagati nel 2015	56.990,00
Arrotondamenti attivi	6,65
Totale variazioni in diminuzione	56.996,65

Imponibile	Aliquota	IRES DOVUTA
184.161,49	27,50	50.644,41

CALCOLO Irap 2015

UTILE ANTE IMPOSTE 91.390,24

Descrizione	Variazione
collaborazione progetti	1.470,40
compenso amministratori	74.910,00
IND.KM	7.643,66
Collaboratori	23.134,00
Salari e stipendi	31.896,06
Trattamento fine rapporto	2.717,13
Contrib. INPS amministratori	14.921,21
Contrib. INPS dipendenti	9.243,13
Contrib. assicurat. INAIL	345,32

Interessi passivi bancari	10.114,58
Inter.si passivi su mutui	228.509,57
Oneri bancari	4.008,19
Arrotondamenti passivi	11,06
perdite su crediti	22.468,35
perdite su partecipazione quintessenza	33.021,00
sopravvenienze passive	4.253,38
Totale	468.667,04

Descrizione	Variazione
Interessi attivi bancari	1,10
arrotondamenti attivi	6,65
sopravvenienze attive	46.224,45
deduzioni dipendenti	44.108,31
Totale	90.340,51

Imponibile	Aliquota	IRAP DOVUTA
469.716,77	4,82	22.640,35

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

Si precisa che al 31.12.15 gli amministratori in carica sono 7.

	Qualifica	Compenso
	Amministratori	74.910,00
	Collegio sindacale	21.632,00

Nota Integrativa parte finale

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Specificatamente per quanto attiene la destinazione dell'utile di esercizio di Euro 18.106,24 si propone di destinarlo a Fondo di Riserva Ordinario.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

(Botta Filippo, Di Prima Salvatore, Ficile Alessandro, Glorioso Maurizio, Lodico Mario, Muffoletto Giuseppe)