

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

## Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	Viale Risorgimento 13/B, 90020 CASTELLANA SICULA (PA)
<b>Codice Fiscale</b>	04533490829
<b>Numero Rea</b>	PA 202607
<b>P.I.</b>	04533490829
<b>Capitale Sociale Euro</b>	133.620
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' PER AZIONI
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	829999
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	3.615	3.615
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	<b>3.615</b>	<b>3.615</b>
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	47.830	63.773
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>47.830</b>	<b>63.773</b>
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	3.723.032	4.074.082
3) attrezzature industriali e commerciali	105.432	140.576
4) altri beni	17.585	113
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>3.846.049</b>	<b>4.214.771</b>
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	47.611	47.611
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>47.611</b>	<b>47.611</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>47.611</b>	<b>47.611</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>3.941.490</b>	<b>4.326.155</b>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	250	70
<b>Totale rimanenze</b>	<b>250</b>	<b>70</b>
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	473.382	827.382
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>473.382</b>	<b>827.382</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	48.795	57.678
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>48.795</b>	<b>57.678</b>
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	520.379	358.947
esigibili oltre l'esercizio successivo	373.419	-
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>893.798</b>	<b>358.947</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>1.415.975</b>	<b>1.244.007</b>
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	26.975	33.855
3) danaro e valori in cassa	373	72
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>27.348</b>	<b>33.927</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.443.573</b>	<b>1.278.004</b>
D) Ratei e risconti	382.365	313.086
<b>Totale attivo</b>	<b>5.771.043</b>	<b>5.920.860</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	133.620	133.620
IV - Riserva legale	22.362	4.256

VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti a copertura perdite	837	837
Totale altre riserve	837	837
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.879	18.106
Totale patrimonio netto	163.698	156.819
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	578.558	69.509
Totale fondi per rischi ed oneri	578.558	69.509
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	32.048	29.216
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	82.922	87.914
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.371.076	4.683.043
Totale debiti verso banche	4.453.998	4.770.957
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	256.758	249.963
Totale debiti verso fornitori	256.758	249.963
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	103.749	100.553
Totale debiti tributari	103.749	100.553
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.539	24.830
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.539	24.830
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	151.768	101.693
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	417.296
Totale altri debiti	151.768	518.989
Totale debiti	4.995.812	5.665.292
E) Ratei e risconti	927	24
Totale passivo	5.771.043	5.920.860

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.257	8.302
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	180	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	121.293
altri	1.636.866	1.475.340
Totale altri ricavi e proventi	1.636.866	1.596.633
Totale valore della produzione	1.646.303	1.604.935
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	1.556
7) per servizi	918.456	742.780
8) per godimento di beni di terzi	10.277	9.382
9) per il personale		
a) salari e stipendi	34.278	31.897
b) oneri sociali	28.569	9.588
c) trattamento di fine rapporto	2.996	2.717
Totale costi per il personale	65.843	44.202
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	15.943	15.943
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	386.205	386.404
Totale ammortamenti e svalutazioni	402.148	402.347
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	25
12) accantonamenti per rischi	-	792
14) oneri diversi di gestione	10.830	69.830
Totale costi della produzione	1.407.554	1.270.914
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	238.749	334.021
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	12	1
Totale proventi diversi dai precedenti	12	1
Totale altri proventi finanziari	12	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	194.286	242.632
Totale interessi e altri oneri finanziari	194.286	242.632
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(194.274)	(242.631)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	44.475	91.390
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	37.596	73.284
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	37.596	73.284
21) Utile (perdita) dell'esercizio	6.879	18.106

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2016 31-12-2015

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	6.879	18.106
Imposte sul reddito	37.596	73.284
Interessi passivi/(attivi)	0	0
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	0	0
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	0	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	0	0
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	0	0
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	0	0
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	0	0
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	0	0
Totale variazioni del capitale circolante netto	0	0
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	0	0
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	0	0
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	0	0
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	0	0
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	26.975	33.855
Danaro e valori in cassa	373	72
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	27.348	33.927
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

## Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Rendiconto finanziario, metodo diretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>		
Incessi da clienti	0	-
Altri incassi	0	-
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	0	-
(Pagamenti a fornitori per servizi)	0	-
(Pagamenti al personale)	0	-
(Altri pagamenti)	0	-
(Imposte pagate sul reddito)	0	-
Interessi incassati/(pagati)	0	-
Dividendi incassati	0	-
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	0	0
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	0
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	0	0
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	26.975	33.855
Danaro e valori in cassa	373	72
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>27.348</b>	<b>33.927</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

La società è una Agenzia di Sviluppo Locale che opera dal 21 maggio 1997.

Si rimanda a quanto esposto nella relazione sulla gestione, per dettagliate informazioni in merito all'attività svolta, e ai fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio.

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

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).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri Commercialisti.

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili **pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.**

### Criteri di valutazione

#### Valutazione delle attività e passività in moneta diversa dall'euro

Non ci sono attività e passività in moneta diversa dall'euro.

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

*I costi di impianto ed ampliamento* sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore ai cinque esercizi.

*I diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno* sono stati ammortizzati nei limiti posti dalla legge.

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto e al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989 e dal D.M. 29 ottobre 1974 per quelli acquistati negli esercizi precedenti).

#### Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente. Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:

Le *partecipazioni* in società controllate, collegate e le partecipazioni in altre società sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di sottoscrizione.

#### Rimanenze

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

#### Crediti e debiti

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, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Non ci sono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

**Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

**Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

**Fondi Per Rischi Ed Oneri**

Gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

**Costi e ricavi**

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con le prestazioni.

**Dividendi**

Non ci sono dividendi.

**Imposte**

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, viene iscritto nella voce "Debiti Tributarî".

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile n. 25 emanato dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Eventuali variazioni di stima (comprese le variazioni di aliquota) vengono allocate tra le imposte a carico dell'esercizio.

Non sono effettuati accantonamenti di imposte differite a fronte di fondi o riserve tassabili in caso di distribuzione non risulti probabile.

**Operazioni di locazione finanziaria**

Non ci sono operazioni di locazione finanziaria.

## Nota integrativa, attivo

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	3.615	0	3.615
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	-	0	-
<b>Totale crediti per versamenti dovuti</b>	<b>3.615</b>	<b>0</b>	<b>3.615</b>

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

## Immobilizzazioni

### Immobilizzazioni immateriali

#### **Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

#### Movimenti delle immobilizzazioni 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.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	3.982	-	80.036	84.018
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.982	-	16.263	20.245
Valore di bilancio	-	-	63.773	63.773
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Ammortamento dell'esercizio	-	320	15.623	15.943
Altre variazioni	-	320	(320)	-
Totale variazioni	-	-	(15.943)	(15.943)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	3.982	320	79.716	84.018
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.982	320	31.886	36.188
Valore di bilancio	-	-	47.830	47.830

### Immobilizzazioni materiali

#### **Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote, non modificate 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%

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

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	6.001.705	5.070	41.436	6.048.211
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.751.904	40.214	41.323	1.833.441
<b>Valore di bilancio</b>	4.074.082	140.576	113	4.214.771
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	351.049	35.144	12	386.205
<b>Altre variazioni</b>	(175.720)	175.720	17.484	17.484
<b>Totale variazioni</b>	(526.769)	140.576	17.472	(368.721)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	5.825.985	180.790	58.920	6.065.695
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.102.953	75.358	41.335	2.219.646
<b>Valore di bilancio</b>	3.723.032	105.432	17.585	3.846.049

#### SPECIFICA IMMOBILIZZAZIONI

##### MATERIALI

Impianti generici e specifici	9.383,00
Attrezzature Sistema Museale	175.719,97
Attrezzatura varia e minuta	5.070,35
Mobili e macchine ord.d'ufficio	13.203,74
Macchine ufficio elettroniche	29.715,77
Altri beni materiali	16.000,00
Imp.Fotovoltaico:	5.816.602,08
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

## Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	-	-	-	-	47.611	47.611	-	-
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	-	-	-	-	47.611	47.611	-	-

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	47.611

## **Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese**

Descrizione	Valore contabile
GAL psi	2.500
Fondazione Borgese	7.965
Associazione strade dei vini	2.500

Descrizione	Valore contabile
Quintessenza srl	30.521
Consorzio Produttori Madonita	3.000
Cons.Turistico "C-M-I"	1.000
Quota GAC Golfo di Termini sc	125
<b>Totale</b>	<b>47.611</b>

## Attivo circolante

### Rimanenze

#### Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

L'incremento registrato nelle rimanenze di fine esercizio è dovuto agli acquisti effettuati in prossimità della chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	70	180	250
<b>Totale rimanenze</b>	<b>70</b>	<b>180</b>	<b>250</b>

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti specifica indicazione della natura e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

#### 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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	827.382	(354.000)	473.382	473.382	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	57.678	(8.883)	48.795	48.795	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	358.947	534.851	893.798	520.379	373.419
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.244.007</b>	<b>171.968</b>	<b>1.415.975</b>	<b>1.042.556</b>	<b>373.419</b>

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

Area geografica	nazionale	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	473.382	473.382
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	48.795	48.795
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	893.798	893.798
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.415.975</b>	<b>1.415.975</b>

<b>CLIENTI</b>	<b>453.095,96</b>
COMUNE DI BOMPIETRO	6.139,00
COMUNE DI CALTAVUTURO	36.179,50
COMUNE DI CAMPOFELICE	30.118,00
COMUNE DI CASTELBUONO	33.768,00
COMUNE DI CEFALU'	145.781,00

COMUNE DI GERACI	7.367,50
COMUNE DI GRATTERI	12.653,00
COMUNE DI ISNELLO	6.730,50
COMUNE DI PETRALIA SOTTANA	11.588,50
COMUNE DI POLIZZI GENEROSA	16.558,50
COMUNE DI RESUTTANO	25.506,15
COMUNE DI S. MAURO CASTELVERDE	7.581,00
COMUNE DI SCILLATO	2.471,00
DE GREGORIO VINCENZO	239,12
ENTE PARCO	54.828,50
GAL	12.317,72
ILARDO LORENZO	183,00
LE CASE DI CARDELLINO SRL	378,20
PROVINCIA REGIONALE	40.000,00
SOC. IMMOB. SIDERURGICA S.R.L.	5.544,00
SOTTILE ANNA	377,28
<b>Fatture da emettere</b>	<b>20.285,66</b>
GSE	9.022,22
PRS 323	9.836,04
SUAP	1.427,40
<b>CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI</b>	<b>48.794,90</b>
Erario c/IVA da comp.entro 12 mesi	26.612,17
Erario c/ritenute subite	19.104,50
Altri crediti tributari	3.078,23
<b>CREDITI VERSO ALTRI ENTRO 12 MESI</b>	<b>114.458,14</b>
Crediti v/Siemi	73.706,17
Crediti v/comuni per fondo rotazione	402.232,01
<b>Crediti diversi entro 12 mesi:</b>	<b>43.016,21</b>
quota Gal Soc.Cons.	500,00
Comune di Termini	500,00
SNAI	4.609,67
Assessorato x prog. REM	29.406,54
Prog. Via Francigena	8.000,00
<b>CREDITI VERSO ALTRI OLTRE 12 MESI</b>	<b>731.366,21</b>
Crediti v/GSE in contenzioso	373.418,85

## Disponibilità liquide

### **Variazioni delle disponibilità liquide**

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	33.855	(6.880)	26.975
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	72	301	373
<b>Totale disponibilità liquide</b>	33.927	(6.579)	27.348

DEPOSITI BANCARI E POSTALI:	
BCC San Giuseppe c/c 306384 Agenzia di Castellana Sicula	6.762,38
Unicredit c/c 327826 Agenzia di Castellana Sicula	20.212,85
DENARO E VALORI IN CASSA:	
Cassa Euro	373,20

## Ratei e risconti attivi

### Ratei e Risconti attivi

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti attivi che assumono valore apprezzabile.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, dove necessario le opportune variazioni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei attivi</b>	224.503	69.947	294.450
<b>Risconti attivi</b>	88.583	(668)	87.915
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	313.086	69.279	382.365

Dettaglio ratei e risconti	
Ratei attivi su incentivi per gli impianti di fotovoltaico ottobre-nov-dic e arretrati impianto Bompietro	294.449,82
Risconti attivi su interessi mutui della durata di 15 anni	87.914,50

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

##### **Voci patrimonio netto**

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

Rispetto al 31/12/2015 il capitale sociale è rimasto invariato.

La riserva legale risulta incrementata di 18.106 per effetto dell'accantonamento dell'utile conseguito nell'esercizio 2015 in esecuzione della delibera assembleare del 29/04/2016.

L'utile d'esercizio al 31/12/2016 ammonta a 136, rispetto ad un utile dell'esercizio precedente di 18.106.

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.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	133.620	0	0	0	0	0		133.620
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	0	0	0	0	0		-
Riserve di rivalutazione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva legale	4.256	0	0	0	0	0		22.362
Riserve statutarie	-	0	0	0	0	0		-
Altre riserve								
Riserva straordinaria	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	0	0	0	0	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti a copertura perdite	837	0	0	0	0	0		837
Riserva da riduzione capitale sociale	-	0	0	0	0	0		-
Riserva avanzo di fusione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	0	0	0	0	0		-
Varie altre riserve	-	0	0	0	0	0		-
Totale altre riserve	837	0	0	0	0	0		837
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	0	0	0	0	0		-
Utili (perdite) portati a nuovo	-	0	0	0	0	0		-
Utile (perdita) dell'esercizio	18.106	0	0	0	0	0	6.879	6.879
Perdita ripianata nell'esercizio	-	0	0	0	0	0		-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	0	0	0	0	0		-

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
<b>Totale patrimonio netto</b>	156.819	0	0	0	0	0	6.879	163.698

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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 Scalfani	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

	Importo	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
		per copertura perdite	
<b>Capitale</b>	133.620	-	
<b>Riserva legale</b>	22.362	22.362	
<b>Altre riserve</b>			
<b>Versamenti a copertura perdite</b>	837	837	
<b>Totale altre riserve</b>	837	837	
<b>Totale</b>	156.819	23.199	

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

## Fondi per rischi e oneri

## Fondo 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.

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	-	-	69.509	69.509
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Valore di fine esercizio	-	-	-	578.558	578.558

ALTRI FONDI	578.556,74
F.do copertura perdite soc.partecipate	33.021,00
F.do svalutazione crediti	29.531,97
F.do rischi per interessi a fornitori	1.474,91
F.do aziende in crisi (Comune di Campofelice)	10.000,00
F.do di rotazione progettualità comuni	503.482,08

Il Fondo svalutazione crediti è stato incrementato dello 0,5% calcolato sui crediti verso clienti, GSE in contenzioso e crediti v/Siemi e crediti v/comuni per utilizzo fonfo rotazione.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Trattamento fine rapporto

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	29.216
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	2.996
<b>Totale variazioni</b>	<b>2.996</b>
Valore di fine esercizio	32.048

## Debiti

### Debiti

I debiti verso banche a breve termine si riferiscono a Debiti per scoperti di conto corrente: conto corrente n. 5718 tenuto presso la BCC San Giuseppe di Petralia Sottana, Agenzia di Castellana Sicula per € 82.922.

I debiti a lungo termine, si riferiscono a :

Debiti verso banche:

Mutuo Unicredit 47700 interesse annuo indicativo 0,45% elaborato sulla base dell'ultimo valore assunto dal tasso variabile, scadenza 30/06/2028.

Mutuo Unicredit 88600 interesse annuo indicativo 2,31% elaborato sulla base dell'ultimo valore assunto dal tasso variabile, scadenza 30/06/2028.

I Debiti verso i fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche. Inoltre i Debiti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

### 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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Debiti verso banche</b>	4.770.957	(316.959)	4.453.998	82.922	4.371.076	2.662.569
<b>Debiti verso fornitori</b>	249.963	6.795	256.758	256.758	-	-
<b>Debiti tributari</b>	100.553	3.196	103.749	103.749	-	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	24.830	4.709	29.539	29.539	-	-
<b>Altri debiti</b>	518.989	(367.221)	151.768	151.768	-	-
<b>Totale debiti</b>	5.665.292	(669.480)	4.995.812	624.736	4.371.076	2.662.569

<b>FORNITORI</b>	<b>101.194,37</b>
BRANCATO GANDOLFO	2.846,01
COSTRUZIONI E SERVIZI SRLS	220,00
ENEL DISTRIBUZIONE S.P.A.	10.348,17
FONDAZIONE BORGESE	25.822,80
FRATELLI DINOLFO SNC	1.220,00
G.A.L. I.S.C. MADONIE	6.000,00
GANGI IMPIANTI SRL	30.310,94
GLOBAL P.A. S.R.L.	499,73
GRINTA SRL	18,98
GSE SPA	2.010,59
LO CURTO ANTONINO	90,39
MOGAVERO MARIA LUISA	280,00
MYO SRL	275,71
PROGETTO TERRA S.R.L.	18.150,00
SOFT LINE TECHNOLOGY S.R.L.	510,05
TENESOL ITALIA SRL	2.530,00
ZED SOLUTION SAS	61,00
<b>ALTRI DEB./FORNITORI ENTRO 12 MESI</b>	<b>155.563,91</b>
Fatture da ricevere entro 12 mesi:	
Collegio sindacale	104.328,00
Tecnici PSR 323	6.967,20
Consulenti Suap-fiscali-lavoro	42.952,00
Fatture spese varie	1.316,71
<b>DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI</b>	<b>103.748,94</b>
Erario c/ritenute irpef dipendenti	27.604,47
Erario c/rit.irpef redd.lav.auton.	3.036,47
Debito per IRES	53.680,00
Debito per IRAP	19.428,00
<b>DEBITI PREVID.JASSIC. ENTRO 12 MESI</b>	<b>29.538,54</b>
Deb.v/INPS per dipend.entro 12 mes	29.538,54
<b>ALTRI DEBITI ENTRO 12 MESI</b>	<b>151.768,49</b>
Deb.per emolumenti amministratori	69.861,08
Debiti salari,stip.,ferie maturate	8.944,37
Debiti per emolumenti collaborator	13.434,04

Altri debiti diversi entro 12 mesi:	
Dediti prog. REM	31.593,29
Debiti vari	5.193,26
Comuni c/ritiro dedicato	22.741,47

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	nazionale	Totale
<b>Debiti verso banche</b>	4.453.998	4.453.998
<b>Debiti verso fornitori</b>	256.758	256.758
<b>Debiti tributari</b>	103.749	103.749
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	29.539	29.539
<b>Altri debiti</b>	151.768	151.768
<b>Debiti</b>	4.995.812	4.995.812

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Debiti verso banche</b>	4.453.998	4.453.998
<b>Debiti verso fornitori</b>	256.758	256.758
<b>Debiti tributari</b>	103.749	103.749
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	29.539	29.539
<b>Altri debiti</b>	151.768	151.768
<b>Totale debiti</b>	4.995.812	4.995.812

## Ratei e risconti passivi

### Ratei e Risconti passivi

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti passivi, che assumono valore apprezzabile.

La composizione della voce ratei passivi è la seguente: € 399 ratei su spese telefoniche; € 9 rateo Inail; € 519 su spese enel.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	24	903	927
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	24	903	927

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

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

##### **Ripartizione dei ricavi**

I ricavi per prestazioni di servizi normalmente si identifica con la prestazione stessa.

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è così riepilogabile, in base alle categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
prestazione di servizi	9.257
<b>Totale</b>	<b>9.257</b>

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
nazionale	9.257
<b>Totale</b>	<b>9.257</b>

<b>RICAVI DELLE PRESTAZIONI</b>	<b>9.257,18</b>
Prestazioni di servizi Italia	1.018,69
Ricavi SUAP	8.238,49
<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>1.623.990,22</b>
Altri ricavi e proventi imponibili	29.406,54
Ricavi diversi (snai-via francigena)	12.609,67
Abbuoni attivi	0,48
Rimborsi spese bancarie	2.900,00
Incentivo su energia prodotta	587.567,66
Ritiro dedicato fotovoltaico	58.183,56
ricavi gestione Siemi	72.001,26
Ribaltamento costi fotovoltaico	70.023,46
Ricavi per diminuzioni passivita'	311.966,60
Ribaltamento costi di interessi	146.657,74
Quota di servizio unica	332.673,25

### Proventi e oneri finanziari

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

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	2.019
Altri	192.267
<b>Totale</b>	<b>194.286</b>

### Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

##### **Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite**

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

In bilancio non sono state contabilizzate **imposte anticipate**, ossia imposte che pur essendo inerenti ad esercizi futuri, sono esigibili nell'esercizio in corso, nonché **imposte differite** ossia quelle che pur essendo di competenza dell'esercizio, si renderanno esigibili solo nel corso degli esercizi successivi.

Come noto, nel rispetto del principio enunciato nell'art. 6, lettera a), della legge 366/2001, con il decreto legislativo n. 6/200 recante la riforma del diritto societario, è stato abrogato il secondo comma dell'articolo 2426 che consentiva di effettuare rettifiche di valore e accantonamenti esclusivamente in applicazione di norme tributarie.

Il venire meno di tale facoltà non è destinato a comportare la perdita del diritto alla deduzione dei componenti negativi di reddito essendo stata ammessa la possibilità di dedurre tali componenti in via extracontabile ai sensi dell'articolo 109, comma 4, lettera b), del T.U.I.R. come riformulato dal decreto legislativo n. 344/2003 recante la riforma del sistema fiscale statale.

#### Calcolo imposte:

**Risultato d'esercizio: 6.878,79**

**Variazioni in aumento ai fini IRES 100.721,25**

**Variazioni in diminuzione ai fini IRES 41.533,48**

IRES	Imponibile	Aliquota	Imposta	
Ordinaria	66.066,56	27,50	18.168,30	
				<b>Totale Valore della produzione</b>
				<b>1.633.497,40</b>
				<b>Totale Costo della produzione</b>
				<b>1341781,85</b>

**Valore contabile produzione netta: 291.715,55**

**Variazioni in aumento ai fini IRAP 111.360,04**

**Variazioni in diminuzione ai fini IRAP 0,48**

IRAP	Imponibile	Aliquota	Imposta
Ordinaria	403.075,11	4,82	19.428,22

## **Nota integrativa, altre informazioni**

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

#### **Impegni e garanzie**

*Non esistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale*

#### **Altre informazioni**

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

Si precisa che al 31.12.16 gli amministratori in carica sono 7.

<b>Qualifica</b>	<b>Compenso</b>
Amministratori	73.973
Collegio sindacale	21.632

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.

## **Nota integrativa, parte finale**

### **Note Finali**

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 Vostra 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 6.878,79, mediante accantonamento al fondo di riserva legale.

Il Consiglio di Amministrazione:

Botta Filippo, Di Prima Salvatore, Di Sanzo Roberto, Ficile Alessandro, Glorioso Maurizio,  
Lodico Mario, Muffoletto Giuseppe

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

IL SOTTOSCRITTO Ficile AlessandroA IN QUALITA' DI LEGALE RAPPRESENTANTE, AI SENSI DELL'ART.31 COMMA 2-QUINQUES DELLA LEGGE 340/2000, ART.38, COMMA 3-BIS DPR 445/2000 E 22, COMMA 3 DEL D.LGS. N. 82/2005 DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO, ILDOCUMENTO INFORMATICO XBRL CONTENENTE LO STATO PATRIMONIALE E IL CONTO ECONOMICO, E LA NOTA INTEGRATIVA IN PDF/A SONO CONFORMI AGLI ORIGINALI.