

SO.SVI.MA S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	Viale Risorgimento 13/B, 90020 CASTELLANA SICULA (PA)
Codice Fiscale	04533490829
Numero Rea	PA 202607
P.I.	04533490829
Capitale Sociale Euro	133.620
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di 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

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	3.615	3.615
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	3.615	3.615
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	-	15.943
Totale immobilizzazioni immateriali	-	15.943
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	2.687.320	3.021.484
3) attrezzature industriali e commerciali	-	35.144
4) altri beni	3.936	3.113
Totale immobilizzazioni materiali	2.691.256	3.059.741
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	19.590	14.590
Totale partecipazioni	19.590	14.590
Totale immobilizzazioni finanziarie	19.590	14.590
Totale immobilizzazioni (B)	2.710.846	3.090.274
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	140	115
4) prodotti finiti e merci	16.000	16.000
Totale rimanenze	16.140	16.115
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	298.226	321.083
Totale crediti verso clienti	298.226	321.083
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.522	55.535
Totale crediti tributari	34.522	55.535
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	264.941	243.972
esigibili oltre l'esercizio successivo	577.748	577.748
Totale crediti verso altri	842.689	821.720
Totale crediti	1.175.437	1.198.338
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	835.708	243.985
3) danaro e valori in cassa	22	218
Totale disponibilità liquide	835.730	244.203
Totale attivo circolante (C)	2.027.307	1.458.656
D) Ratei e risconti	216.902	165.454
Totale attivo	4.958.670	4.717.999
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	133.620	133.620

IV - Riserva legale	39.763	35.920
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti a copertura perdite	837	837
Totale altre riserve	837	837
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(70.650)	3.843
Totale patrimonio netto	103.570	174.220
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	651.517	558.517
Totale fondi per rischi ed oneri	651.517	558.517
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	43.326	38.212
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	351.963	341.274
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.025.397	3.377.361
Totale debiti verso banche	3.377.360	3.718.635
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.133	3.732
Totale acconti	6.133	3.732
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	88.860	73.309
Totale debiti verso fornitori	88.860	73.309
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.266	65.246
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	2.782
Totale debiti tributari	31.266	68.028
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.647	27.307
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.647	27.307
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	627.023	53.653
Totale altri debiti	627.023	53.653
Totale debiti	4.159.289	3.944.664
E) Ratei e risconti	968	2.386
Totale passivo	4.958.670	4.717.999

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	93.948	95.412
5) altri ricavi e proventi		
altri	861.518	827.103
Totale altri ricavi e proventi	861.518	827.103
Totale valore della produzione	955.466	922.515
B) Costi della produzione		
7) per servizi	280.848	283.541
8) per godimento di beni di terzi	9.584	9.513
9) per il personale		
a) salari e stipendi	63.774	37.309
b) oneri sociali	12.429	10.659
c) trattamento di fine rapporto	5.231	3.290
Totale costi per il personale	81.434	51.258
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	15.943	15.943
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	387.929	386.275
Totale ammortamenti e svalutazioni	403.872	402.218
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(25)	15
12) accantonamenti per rischi	93.000	7.000
14) oneri diversi di gestione	6.643	4.588
Totale costi della produzione	875.356	758.133
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	80.110	164.382
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	192	60
Totale proventi diversi dai precedenti	192	60
Totale altri proventi finanziari	192	60
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	129.626	138.852
Totale interessi e altri oneri finanziari	129.626	138.852
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(129.434)	(138.792)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(49.324)	25.590
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	21.326	21.747
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	21.326	21.747
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(70.650)	3.843

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(70.650)	3.843
Imposte sul reddito	21.326	21.747
Interessi passivi/(attivi)	129.434	138.792
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	73.110	164.382
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	105.231	10.290
Ammortamenti delle immobilizzazioni	403.872	402.218
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	509.103	412.508
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	582.213	576.890
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(25)	(15.985)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	22.857	72.943
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	15.551	(138.944)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(51.448)	108.601
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(1.418)	(3)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	540.624	63.676
Totale variazioni del capitale circolante netto	526.141	90.288
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.108.354	667.178
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(129.434)	(138.792)
(Imposte sul reddito pagate)	(21.557)	(21.747)
(Utilizzo dei fondi)	(117)	(33.688)
Totale altre rettifiche	(151.108)	(194.227)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	957.246	472.951
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(19.444)	-
Disinvestimenti	-	13.974
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(5.000)	-
Disinvestimenti	-	33.021
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(24.444)	46.995
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(341.275)	324.522
(Rimborso finanziamenti)	-	(672.376)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(341.275)	(347.854)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	591.527	172.092
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	243.985	71.914
Danaro e valori in cassa	218	197
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	244.203	72.111
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	835.708	243.985
Danaro e valori in cassa	22	218
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	835.730	244.203

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

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 31/12/2019 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. È 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.

La diffusione del contagio da Covid-19, che nel giro di poche settimane ha ormai assunto una dimensione globale, ha radicalmente modificato le nostre abitudini di vita, riflettendosi notevolmente sulla nostra sfera sia personale che professionale.

Nell'esercizio dell'impresa sono state adottate le misure che, secondo la particolarità del lavoro, l'esperienza e la tecnica, sono necessarie a tutelare l'integrità fisica e la personalità morale dei prestatori di lavoro.

Questi fatti, successivi alla chiusura dell'esercizio, sicuramente impatteranno sui valori di bilancio del 2020.

Il bilancio presenta una perdita non strutturale ma dovuta alla decisione prettamente prudenziale, di aumentare consistentemente il Fondo rischi per cause in corso. A tal proposito nei primi di Aprile 2020 il CTU nominato dal Tribunale, ha avviato l'attività di interlocuzione tra le parti per raggiungere un accordo bonario con le società SunPower e Progetto Terra. Da osservazioni formulate dai nostri Consulenti Tecnici di Parte in ordine alle evidenti imprecisioni contenute nella proposta di conciliazione formulata dal CTU, una per tutte l'aver quantificato il danno prendendo a riferimento i dati di un solo anno e non dei due anni di gestione così come indicati dal Giudice del Tribunale di Palermo, l'Amministratore Unico, reputa di non accettare la proposta di conciliazione formulata dal CTP in quanto molto al di sotto delle perdite per mancata produzione da noi stimate e quindi attendere la sua quantificazione analitica e, se del caso, procedere nel giudizio.

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.

Altre informazioni

Il D.Lgs. n. 196 del 30 giugno 2003 prevede, l'adozione di una serie di misure minime di sicurezza per la protezione dei dati personali trattati dalla Vostra società.

Il Titolare del trattamento dei dati, di seguito informa i Signori Soci che sono adottate le misure necessarie in merito al Regolamento Privacy Europeo n. 2016/679 (General Data Protection Regulation, GDPR) che richiede tra l'altro ai Titolari di trattamento dati e dei Responsabili di trattamento dati di adempiere agli obblighi riguardo i Registri delle Attività di Trattamento. Tali Registri sono regolarmente tenuti e:

- contengono specifiche informazioni indicate nei commi 1 e 2 dell'Articolo 30,
- sono redatti per iscritto, intendendo come tale anche il formato elettronico
- sono a disposizione dell'Autorità di Controllo (Garante Privacy) qualora richiesto.

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	-
Totale crediti per versamenti dovuti	3.615	0	3.615

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.

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	79.716	79.716
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	63.773	63.773
Valore di bilancio	15.943	15.943
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	15.943	15.943
Totale variazioni	(15.943)	(15.943)
Valore di fine esercizio		
Costo	79.716	79.716
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	79.716	79.716

La voce altre Imm.immateriali sono costituite dalle spese sostenute per il Sistema Museale.

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
Valore di inizio esercizio				
Costo	5.824.557	178.976	27.961	6.031.494
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.803.073	143.832	24.848	2.971.753
Valore di bilancio	3.021.484	35.144	3.113	3.059.741
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	17.920	-	1.526	19.446
Ammortamento dell'esercizio	352.084	35.144	703	387.931
Altre variazioni	17.920	-	1.526	19.446
Totale variazioni	(316.244)	(35.144)	2.349	(349.039)
Valore di fine esercizio				
Costo	5.842.477	178.976	29.487	6.050.940
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.155.157	178.976	25.551	3.359.684
Valore di bilancio	2.687.320	-	3.936	2.691.256

Le variazioni in aumento consistono nell'acquisto di nuove immobilizzazioni per € 41.252, in diminuzione il credito d'imposta per tassazione con il metodo diretto € 21.806.

SPECIFICA IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Impianti generici e specifici	8.933,77
Attrezzature Sistema Museale	175.719,97
Attrezzatura varia e minuta	3.256,27
Mobili e macchine ord.d'ufficio	13.146,24
Macchine ufficio elettroniche	16.340,35
Imp.Fotovoltaico:	5.833.543,08
Imp.fot.Blufi sm	108.761,07
Imp.fotov.Blufi c.s.	119.079,07
Imp.fotov. Bompietro	970.210,98
Imp.fotov.Caltavuturo	136.094,97
Imp.fotov.Campofelice	107.825,98
Imp.fotov.Castelbuono	999.405,26
Imp.fotov.Gangi	204.709,82
Imp.fotov.Geraci	1.545.585,01
Imp.fotov.Gratteri	112.939,15
Imp.fotov.Resuttano	113.077,36
Imp.fotov.Soprana	149.437,33
Imp.fotov.Sottana	1.023.609,12
Imp.fotov.Scillato	242.807,96

Immobilizzazioni finanziarie

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	14.590	14.590
Valore di bilancio	14.590	14.590
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	5.000	5.000
Totale variazioni	5.000	5.000
Valore di fine esercizio		
Costo	19.590	19.590
Valore di bilancio	19.590	19.590

Le variazioni riguardano la sottoscrizione di € 5.000,00 del Patrimonio della Fondazione di partecipazione denominata "I.T.S. MADONIE: TECNOLOGIE E SISTEMI AGROALIMENTARI" costituita il 18/03/2019.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	19.590

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Fondazione Borgese	7.965
Associazione Strede dei Vini	2.500
Consorzio Produttori Madoniti	3.000
Cons.Tur.Cefalu-Madonie-Imera	1.000
Quota Gac Golfo di Termini I	125
Fondazione ITS Madonie	5.000
Totale	19.590

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze

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

Le materie prime e di consumo sono costituite da rimanenze di cancelleria.

La voce prodotti finiti e merci è rappresentata dalle capannine segnaletiche acquistate con il Progetto REM e nell'attesa di essere trasferite alle associazioni partner che dovrebbero curarne la manutenzione.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	115	25	140
Prodotti finiti e merci	16.000	-	16.000

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale rimanenze	16.115	25	16.140

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	321.083	(22.857)	298.226	298.226	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	55.535	(21.013)	34.522	34.522	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	821.720	20.969	842.689	264.941	577.748
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.198.338	(22.901)	1.175.437	597.689	577.748

I crediti verso clienti sono iscritti al netto del relativo fondo svalutazione.

I crediti verso altri oltre esercizio riguardano i crediti con cause in corso (Sunpower per € 373.418,85 e Siemi per €204.329,42).

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	nazionale	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	298.226	298.226
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	34.522	34.522
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	842.689	842.689
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.175.437	1.175.437

CLIENTI	298.225,57
COMUNE DI ALIMENA	8.729,00
COMUNE DI BLUFI	4.228,00
COMUNE DI CALTAVUTURO	19.209,92
COMUNE DI CAMPOFELICE	40.236,00
COMUNE DI CEFALU'	97.523,00
COMUNE DI GRATTERI	2.378,99
COMUNE DI POLIZZI GENEROSA	29.183,00
COMUNE DI S. MAURO CASTELVERDE	7.581,00
CONSORZIO PRODUTTORI MADONITA	24,40
DE GREGORIO VINCENZO	239,12
ENTE PARCO	48.967,19
GAL	12.317,72
GSE SPA	2.766,95
ILARDO LORENZO	183,00
LE CASE DI CARDELLINO SRL	378,20
Lo Pizzo Andrea	12,50
SIMSIDER S.R.L.	5.544,00
SO.PET SICILIA SRL	16,50
ZANGHI PIERO	33,00
Fatture da emettere	47.372,98

Fondo Svalutazione crediti	-28.698,90
CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	55.848,46
Erario c/IVA da comp.entro 12 mesi	10.466,35
Erario c/ritenute subite	14.181,11
Erario c/IRES	3.550,61
Acconti IRES	7.607,00
Acconti IRAP	11.441,00
Altri crediti tributari	238,21
Credito d'imposta	8.364,18
CREDITI VERSO ALTRI ENTRO 12 MESI	264.941,26
Crediti v/comuni per f.rotazione	192.417,20
Crediti diversi entro 12 mesi	1.316,00
Comune di Termini missione Di Scla	500,00
Quota Gal Soc.Cons.	500,00
Crediti Progetto I ART	70.208,06
CREDITI VERSO ALTRI OLTRE 12 MESI	577.748,27
Crediti v/GSE-Tenesol in cont.zios	373.418,85
Crediti v/Siemi	204.329,42

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
Depositi bancari e postali	243.985	591.723	835.708
Denaro e altri valori in cassa	218	(196)	22
Totale disponibilità liquide	244.203	591.527	835.730

DEPOSITI BANCARI E POSTALI:	
BCC San Giuseppe c/c 5718 Agenzia di Castellana Sicula	834.165,59
Unicredit c/c 327826 Agenzia di Castellana Sicula	1.456,59
Carta di credito BCC	85,43
Cassa Euro	21,50

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
Ratei attivi	97.624	61.451	159.075
Risconti attivi	67.830	(10.003)	57.827
Totale ratei e risconti attivi	165.454	51.448	216.902

Dettaglio ratei e risconti	
Ratei attivi su incentivi per gli impianti di fotovoltaico nov-dic e conguagli	156.150
Ritiro dedicato per gli impianti di fotovoltaico dic	2.935

Risconti attivi su interessi mutui della durata di 15 anni	57.742
Risconti attivi su hosting e domini	86

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 31/12/2018 il capitale sociale è rimasto invariato.

La riserva legale risulta incrementata di € 3.843,00 per effetto dell'accantonamento dell'utile conseguito nell'esercizio 2018 in esecuzione della delibera assembleare del 29/04/2019.

Il totale del patrimonio netto è superiore ai 2/3 del capitale sociale.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	133.620	-			133.620
Riserva legale	35.920	3.843			39.763
Altre riserve					
Versamenti a copertura perdite	837	-			837
Totale altre riserve	837	-			837
Utile (perdita) dell'esercizio	3.843	(3.843)		(70.650)	(70.650)
Totale patrimonio netto	174.220	-		(70.650)	103.570

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il capitale sociale è costituito da n. 1310 azioni del valore nominale di € 102,00 ciascuna, suddivise tra 210 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.

Il 04/10/2019 le 60 Azioni possedute dalla Provincia sono state vendute ai comuni di Aliminusa, Caccamo, Sperlinga, Montemaggiore Belsito, Nicosia, Sciara, Valledolmo, Vallelunga Pratameno.

Le azioni di parte pubblica sono di seguito distinte:

n.titolo	Categoria	Valore unitario	Numero azioni	Valore nominale Sottoscritto	% di capitale	capitale versato	NOME SOCIO	Data ingresso
1	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Alimena	21/05/1997
209	A	102 €	7	714 €	0,53	714 €	Comune di Aliminusa	04/10/2019
2	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Blufi	28/12/2001
3	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Bompietro	28/12/2001
210	A	102 €	8	816 €	0,61	816 €	Comune di Caccamo	04/10/2019
4	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Caltavuturo	21/05/1997
5	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Campofelice	28/12/2001
6	A	102 €	84	8.568 €	6,41	8.568 €	Comune di Castellana Sicula	21/05/1997
7	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Castelbuono	21/05/1997
8	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	comune di Cefalù	28/12/2001
9	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Collesano	21/05/1997
10	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Gangi	21/05/1997
11	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Geraci Siculo	21/05/1997
12	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Gratteri	28/12/2001

13	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Isnello	28/12/2001
14	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Lascari	28/12/2001
211	A	102 €	7	714 €	0,53	714 €	Comune di Montemaggiore	04/10/2019
212	A	102 €	8	816 €	0,61	816 €	Comune di Nicosia	04/10/2019
15	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Petralia Soprana	21/05/1997
16	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Petralia Sottana	21/05/1997
17	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Polizzi Generosa	21/05/1997
18	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Pollina	21/05/1997
19	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Resuttano	28/12/2001
20	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di San Mauro C.	21/05/1997
213		102 €	7	714 €	0,53	714 €	Comune di Sciara	04/10/2019
21	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Scillato	28/12/2001
22	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Sclafani	28/12/2001
214	A	102 €	8	816 €	0,61	816 €	Comune di Sperlinga	04/10/2019
215	A	102 €	8	816 €	0,61	816 €	Comune di Valledolmo	04/10/2019
216		102 €	7	714 €	0,53	714 €	Comune di Vallerlunga	04/10/2019
201	A	102 €	190	19.380 €	14,50	19.380 €	Ente Parco delle Madonie	21/05/1997

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	133.620	
Riserva legale	39.763	A,B,C
Altre riserve		
Versamenti a copertura perdite	837	B
Totale altre riserve	837	
Totale	174.220	

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.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	558.517	558.517
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	93.000	93.000
Totale variazioni	93.000	93.000
Valore di fine esercizio	651.517	651.517

ALTRI FONDI	651.517
Fondo di rotazione progettualit	549.017
F.do copertura perd.soc.partecipat	2.500
F.do rischi per cause in corso	100.000

Il F.do rischi per cause in corso è stato aumentato di € 93.000. Gli altri fondi sono rimasti invariati.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento fine rapporto

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	38.212
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.231
Altre variazioni	(117)
Totale variazioni	5.114
Valore di fine esercizio	43.326

La variazione in diminuzione riguarda l'imposta sostitutiva su tfr.

Debiti

Debiti

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
Debiti verso banche	3.718.635	(341.275)	3.377.360	351.963	3.025.397	1.502.764
Acconti	3.732	2.401	6.133	6.133	-	-
Debiti verso fornitori	73.309	15.551	88.860	88.860	-	-
Debiti tributari	68.028	(36.762)	31.266	31.266	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.307	1.340	28.647	28.647	-	-
Altri debiti	53.653	573.370	627.023	627.023	-	-
Totale debiti	3.944.664	214.625	4.159.289	1.133.892	3.025.397	1.502.764

FORNITORI	43.362,78
BRANCATO GANDOLFO	467,56
ENEL DISTRIBUZIONE S.P.A.	7.467,00
FONDAZIONE BORGESE	10.329,12
G.A.L. I.S.C. MADONIE	12.000,00
GREEN ENERGY SRL	7.173,60
MUZZO SABRINA	76,00
NORATO ROSA LINA	171,00
PLA NET S.A.S. DI LA PLACA G. E S	38,00

RECOSOL	50,00
RUNFOLA CALOGERO	5.000,00
SVE VENDITA ENERGIE SRL	190,30
TIM S.P.A.	400,20
ACCONTI ENTRO 12 MESI	6.132,50
Anticipi da clienti entro 12 mesi	6.132,50
ALTRI DEB.V/FORNITORI ENTRO 12 MESI	45.496,59
GREEN ENERGY IV TRIM	5.880,00
FERRARELLO PRES. COLL SINDACALE	6.000,00
SALMERI, REVISORE	3.600,00
LA PLACA P SALDO COMP.COLL. SIND	3.999,07
PAPPALARDO SALDO COMP.COLL. SIND	3.999,07
VIGNERI NOV-DIC	5.400,00
VIGNERI NOV-DIC	216,00
TIM TEL NOV-DIC	208,51
DAVID GANDOLFO	1.768,00
NOTAIO MINUTELLA	848,53
VALENTI PER MONTEMAGGIORE	11.303,28
PRESTIANNI ANTONIO	2.274,13
DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	31.265,80
Erario c/ritenute irpef dipendenti	24.163,42
Debito per IRES 2015	7.102,38
DEBITI PREVID./ASSIC. ENTRO 12 MESI	28.647,00
Deb.v/INPS per dipend.entro 12 mes	3.459,00
Debiti v/altri enti	25.188,00
ALTRI DEBITI ENTRO 12 MESI	627.022,59
Deb.per emolumenti amministratori	27.525,80
Debiti salari,stip.,ferie maturate	7.052,00
Debiti per emolumenti collaborator	3.057,53
Altri debiti diversi entro 12 mesi	7.507,18
Comuni c/ritiro dedicato	8.480,08
I ART Anticipazioni dei comuni	573.400,00

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	NAZIONALE	Totale
Debiti verso banche	3.377.360	3.377.360
Acconti	6.133	6.133
Debiti verso fornitori	88.860	88.860
Debiti tributari	31.266	31.266
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.647	28.647
Altri debiti	627.023	627.023
Debiti	4.159.289	4.159.289

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	3.377.360	3.377.360
Acconti	6.133	6.133
Debiti verso fornitori	88.860	88.860
Debiti tributari	31.266	31.266
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.647	28.647
Altri debiti	627.023	627.023
Totale debiti	4.159.289	4.159.289

Ratei e risconti passivi

Ratei e Risconti passivi

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

Ratei passivi:	968,43
SU SPESE BANCARIE BCC	122,37
rateo dicembre enel fotovoltaico	469,16
rateo dicembre RISCALDAMENTO	252,71
BOLLO UNICREDIT	25,21
REGOLAZIONE 2019 INAIL	98,98

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	2.386	(1.418)	968
Totale ratei e risconti passivi	2.386	(1.418)	968

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
SERVIZI SUAP	77.145
prestazioni di servizi vari	16.803
Totale	93.948

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Nazionale	93.948
Totale	93.948

ALTRI RICAVI E PROVENTI	861.517,60
Sopravv.attive su Irap 2018	2.699,00
Abbuoni attivi	1,08
Incentivo su energia prodotta	415.657,87
Ritiro dedicato fotovoltaico	85.778,34
Quota di servizio unica	287.173,25
Progetto I ART	70.208,06

Costi della produzione

COSTI PER SERVIZI (INDUSTRIALI)	81.854,82
Energia elettrica uffici	1.060,00
Spese di riscaldamento	1.687,10
Acqua	66,04
Servizi vari deducibili	100,14
Consulenze tecniche	36.713,12
costi energia fotovoltaico	17.114,08
Costi GSE ritiro dedic.Fotovoltaic	2.849,62
costo ritiro ded. 5%comuni	4.288,92
Costi vari fotovoltaico	17.975,80
COSTI PER SERVIZI (GENERALI)	195.031,78
Sp.viaggio,vitto,all.dipend.ded.	1.531,82
Servizi vari commerciali	50,00
Manut./ripar.su altri beni propri	40,16
Emolum.soci amministr.soc.capitali	70.080,00
Emolumenti collegio sindacale	17.600,00
Compensi a collab./lavor.a progett	26.835,89
Spese postali	171,65
Spese telefoniche (deducibili 80%)	2.052,77

Spese bancarie	1.855,23
Commissioni bancarie	406,44
Commiss.per servizi di incasso	28,80
Spese legali e di consulenza	5.582,52
Servizi amministrativi e contabili	1.700,00
Servizi e prestazioni rese da prof	34.000,00
Visite ed esami medici per dipend.	210,00
Spese aggiornamento e formaz.pers.	250,00
Servizi e spese di pulizia	1.346,27
Serv.vari gener.e amministr.ded.	536,83
Altre Spese condominiali ded.	800,00
Altre spese deducibili	7.685,00
Canoni di assistenza	1.199,35
Contrib.cassa previdenza lav.auton	1.364,00
Contrib.INPS collab./lav.a progett	19.705,05
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	16.040,33
LEASING,LOCAZIONI,NOLEGGI,LICENZE	16.040,33
Locazione uffici	9.489,44
Oneri accessori su locaz.uffici	94,89
Rimborsi km.utilizzo auto ammin.	6.456,00
COSTI PER IL PERSONALE	81.433,87
SALARI E STIPENDI	63.773,76
Stipendi impiegati	63.773,76
ONERI SOCIALI	12.429,40
Contributi assic.obblig.contro inf	483,24
Oneri sociali per impiegati	11.946,16
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	5.230,71
Accant. fondo TFR altri dipendenti	5.230,71
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	403.865,96
AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.IMMATERIALI	15.943,26
Amm. imm.immateriali sist.mus.	15.943,26
AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.MATERIALI	387.929,46
Amm.impianti generici e specifici	255,39
Amm.macchine ufficio elettroniche	702,40
Amm. attrezzature sistema museale	35.144,00
Amm. impianti fotovoltaico	351.827,67
RIMANENZE INIZIALI	16.115,00
RIM.INIZ.MAT.PRIME,SUSS.,DI CONSUMO	115,00
Rim.iniz.mat.prime,suss.,di consum	115,00
RIM.INIZ.MERCI,AGGI.PRODOTTI,OPERE	16.000,00
Rim.iniziali prodotti finiti	16.000,00
ACCANTONAMENTI	93.000,00
ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI	93.000,00
Acc.f.do rischi ind.su contenzioso	93.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.641,66
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.641,66
Tasse vidimazione libri	309,87
Tassa raccolta rifiuti	1.048,00
Altre imposte deducibili	36,00
Spese di cancelleria	1.521,91

Valori bollati	42,00
Arrotondamenti passivi	3,02
Sanzioni rit.pag.	3.220,16
Diritti camerali (CCIAA)	460,70

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi diversi dai dividendi	
Da altri	192
Totale	192

Interessi attivi sulla giacenza media dei c/c maturati nel 2019.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	129.626
Totale	129.626

La voce "altri" è costituita per € 10.058 interessi di preammortamento, € 117.252 dagli interessi sui Mutui ed € 2.316 da interessi su posticipo pag. imposte.

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.

Il decreto "Rilancio" D.L. 34/2020 pubblicato nella G.U., ha previsto un taglio alle imposte. Viene in particolare cancellato, il versamento del saldo Irap 2019 e del primo acconto 2020, rimane fermo il versamento dell'acconto versato nel 2019. La disposizione la troviamo nell'articolo 24 del decreto, rubricato "*Disposizioni in materia di versamento dell'Irap*", e fa parte degli interventi sulla liquidità alle imprese cercando di sostenerle in questo particolare e difficile momento economico.

Calcolo imposte:

Risultato d'esercizio: -70.650

Variazioni in aumento ai fini IRES

Conto	Descrizione	Val.Bilancio	%	Variazione
29/ 15/ 35	Emolum.soci amministr.soc.capitali 2018 pagati nel 19	70.080,00		27.525,80
29/ 15/ 45	Spese telefoniche (deducibili 80%)	2.052,77	20,00	410,55
37/ 5/ 1	Acc.f.do rischi ind.su contenzioso	93.000,00	100,00	93.000,00
38/ 5/ 26	Arrotondamenti passivi	3,02	100,00	3,02
38/ 5/ 27	Sanzioni rit.pag.	3.220,16	100,00	3.220,16
39/ 5/ 11	Int.su postic.pagam.di imposte	2.316,19	100,00	2.316,19
43/ 5/ 1	IRES	9.885,00	100,00	9.885,00

43/ 5/ 2	IRAP	11.441,00	100,00	11.441,00
Totale		191.998,14		147.801,72

Variazioni in diminuzione ai fini IRES

Conto	Descrizione	Val.Bilancio	%	Variazione
29/ 15/ 35	Emolum.soci amministr.soc.capitali non pagati nel 19	70.080,00		32.122,00
47/ 5/ 19	Sopravv.attive	2.699,00	100,00	2.699,00
47/ 5/ 29	Abbuoni attivi	1,08	100,00	1,08
	10% Irap deducibile	1.144,00	100,00	1.144,00
Totale		73.924,08		35.966,08

IRES	Imponibile	Aliquota	Imposta
Ordinaria	41.185,93	24,00	9.885

IRAP:

Totale Valore della produzione	971.606,05
---------------------------------------	-------------------

Totale Costo della produzione	717.061,46
--------------------------------------	-------------------

Valore contabile produzione netta: 254.544,59
--

Variazioni in aumento ai fini IRAP	
Descrizione	Variazione
Emolum.soci amministr.soc.capitali	70.080,00
Compensi a collab./lavor.a progetto	26.835,89
Contrib.INPS collab./lav.a progetto	19.705,05
Rimborsi km.utilizzo auto ammin.	6.456,00
Arrotondamenti passivi	3,02
Sanzioni rit.pag.	3.220,16
Totale	126.300,12

Descrizione	Variazione
Abbuoni attivi	1,08
deduzioni irap dipendenti	81.401,00
Totale	81.402,08

BASE IMPONIBILE 299.442,63

IRAP Aliquota	Imposta
Ordinaria 3,90	11.678,26
In contabilità per effetto DL 34/20	11.441

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

La società si avvale di n. 3 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.

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

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti all'Amministratore Unico e ai membri del Collegio sindacale.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	70.080	14.000

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.600
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.600

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni e garanzie

Non esistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Nella tabella seguente si elencano le sovvenzioni, i contributi e gli incentivi ricevuti dalle Pubbliche Amministrazioni nel 2019 con il principio di cassa:

Comune	data incasso	Importo incassato quota 2019	data incasso	Importo incassato quota 2018	data incasso	Importo incassato quota 2017, anni prec. e altro
Alimena						
Blufi						
Bompietro	10/04/19	6.139,00 €				
Caltavuturo			04/04/19	15.995,00 €	17/07/19	15.995,00 €
Campofelice di Roc.					08/07/19	20.118,00 €
Castelbuono	09/12/19	33.768,00 €	24/01/19	33.768,00 €		
Castellana Sicula	11/12/19	13.415,50 €				
Cefalù			16/04/19	48.261,50 €		
Collesano	07/03/19	14.885,50 €	14/02/19	14.885,50 €		
Gangi	05/08/19	26.649,00 €				
Geraci Siculo	15/11/19	7.367,50 €				
Gratteri	20/11/19	1.968,11 €	20/11/19	3.776,50 €	08/08/19	2.275,74 €
Isnello	05/12/19	6.730,50 €	11/03/19	6.730,50 €		
Lascari	19/02/19	10.962,00 €	19/02/19	10.962,00 €		
Petralia Soprana	30/04/19	12.908,00 €				

Petralia Sottana	21/10/19	11.588,50 €				
Polizzi Generosa						
Pollina	19/03/19	10.920,00 €				
Resuttano	06/09/19	4.317,25 €				
San Mauro Castelverde						
Scillato	30/04/19	2.471,00 €				
Sclafani Bagni	19/09/19	1.771,00 €				
ENTE PARCO					14/06/19	8.840,31 €
Protezione civile					30/08/19	51.500,00 €
GSE Incentivi						336.631,91 €
GSE Ritiro dedicato						90.520,25 €

Si precisa inoltre che nel corso dell'esercizio 2019 i benefici di cui al De Minimis ammontano a € 1.241 relativamente al risparmio ottenuto nella determinazione dell'IRAP versata nell'anno ed € 6.936 per dipendenti.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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 copertura della perdita di esercizio di Euro 70.649,71, si propone l'utilizzo del fondo di riserva legale di € 39.762,53, delle altre riserve di € 837,39 e rinviare la restante parte di € 30.049,79 al futuro esercizio.

L'amministratore Unico
Ficile Alessandro

Dichiarazione di conformità del bilancio

IL SOTTOSCRITTO Ficile Alessandro IN QUALITA' DI LEGALE RAPPRESENTANTE, AI SENSI DELL'ART.31 COMMA 2-QUINQUIES 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.