FONDAZIONE TAORMINA ARTE SICILIA

Bilancio di esercizio al 31/12/2019

Dati Anagrafici	
Sede in	TAORMINA
Codice Fiscale	01247610833
Numero Rea	MESSINA
P.I.	01247610833
Capitale Sociale Euro	0 i.v.
Forma Giuridica	
Settore di attività prevalente (ATECO)	900209
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Bilancio al 31/12/2019

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2019	31/12/2018
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	**0**	**0**
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.740.459	2.743.430
Totale immobilizzazioni immateriali	2.740.459	2.743.430
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	39.499	47.057
2) Impianti e macchinario	43.949	22.532
3) Attrezzature industriali e commerciali	3.287	7.391
4) Altri beni	7.257.026	7.258.045
Totale immobilizzazioni materiali	7.343.761	7.335.025
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) Crediti		
d-bis) Verso altri		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	24.512	24.512
Totale crediti verso altri	24.512	24.512
Totale Crediti	24.512	24.512
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	24.512	24.512
Totale immobilizzazioni (B)	**10.108.732**	**10.102.967**
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	148.879	286.196
Totale crediti verso clienti	148.879	286.196
2) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	45	45
Totale crediti verso imprese controllate	45	45
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	67.941	89.582
Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.183.112	2.188.401
Totale crediti tributari	2.251.053	2.277.983
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	5.379	7.929
Esigibili oltre l'esercizio successivo	319.340	132.399
Totale crediti verso altri	324.719	140.328
Totale crediti	2.724.696	2.704.552
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		

1) Depositi bancari e postali	800.356	123.095
Totale disponibilità liquide	800.356	123.095
Totale attivo circolante (C)	**3.525.052**	**2.827.647**
D) RATEI E RISCONTI	**0**	**0**
TOTALE ATTIVO	**13.633.784**	**12.930.614**

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	**31/12/2019**	**31/12/2018**
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	520.934	520.934
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	7.309.752	7.314.490
Totale altre riserve	7.309.752	7.314.490
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-35.476	-4.735
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	**7.795.210**	**7.830.689**
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Totale fondi per rischi e oneri (B)	**0**	**0**
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	**514.847**	**482.537**
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	937.971	51.962
Totale debiti verso banche (4)	937.971	51.962
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.071.538	2.214.265
Totale debiti verso fornitori (7)	2.071.538	2.214.265
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	253.935	225.587
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.571.635	1.702.268
Totale debiti tributari (12)	1.825.570	1.927.855
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	108.773	104.531
Esigibili oltre l'esercizio successivo	7.310	76.865
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	116.083	181.396
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	80.210	22.092
Esigibili oltre l'esercizio successivo	219.591	219.818
Totale altri debiti (14)	299.801	241.910
Totale debiti (D)	**5.250.963**	**4.617.388**
E) RATEI E RISCONTI	**72.764**	**0**
TOTALE PASSIVO	**13.633.784**	**12.930.614**

CONTO ECONOMICO

	31/12/2019	31/12/2018
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.409.563	417.705
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	1.089.528	1.300.000
Altri	340.412	349.704
Totale altri ricavi e proventi	1.429.940	1.649.704
Totale valore della produzione	**2.839.503**	**2.067.409**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.454	8.508
7) Per servizi	1.776.479	995.569
8) Per godimento di beni di terzi	36.703	59.283
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	511.509	452.218
b) Oneri sociali	164.008	151.768
c) Trattamento di fine rapporto	43.565	39.132
Totale costi per il personale	719.082	643.118
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.895	820
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	20.246	11.257
Totale ammortamenti e svalutazioni	22.141	12.077
14) Oneri diversi di gestione	280.372	239.312
Totale costi della produzione	**2.838.231**	**1.957.867**
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	**1.272**	**109.542**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	101
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	0	80
Totale proventi diversi dai precedenti	0	80
Totale altri proventi finanziari	0	181
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	20.053	98.889
Totale interessi e altri oneri finanziari	20.053	98.889
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	**-20.053**	**-98.708**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	**0**	**0**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	**-18.781**	**10.834**
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	16.695	15.569

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	16.695	15.569
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	**-35.476**	**-4.735**

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2019

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2019 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

a) prudenza;

b) prospettiva della continuità aziendale;

c) rappresentazione sostanziale;

d) competenza;

e) costanza nei criteri di valutazione;

f) rilevanza;

g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

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

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione,

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di

chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono stati rilevati al valore nominale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio,

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

ALTRE INFORMAZIONI

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423 quarto comma, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP), al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 2.740.459 (€ 2.743.430 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio								

esercizio								
Valore di bilancio	0	0	0	2.743.430	0	0	0	2.743.430
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	1.895	1.895
Altre variazioni	0	0	0	-2.971	0	0	1.895	-1.076
Totale variazioni	0	0	0	-2.971	0	0	0	-2.971
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	2.740.459	0	0	0	2.740.459
Valore di bilancio	0	0	0	2.740.459	0	0	0	2.740.459

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 7.343.761 (€ 7.335.025 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Valore di bilancio	47.057	22.532	7.391	7.258.045	0	7.335.025
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	0	20.246	0	0	0	20.246
Altre variazioni	-7.558	41.663	-4.104	-1.019	0	28.982
Totale variazioni	-7.558	21.417	-4.104	-1.019	0	8.736
Valore di fine esercizio						
Costo	52.584	212.375	761.828	7.568.544	0	8.595.331
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	13.085	168.426	758.541	311.518	0	1.251.570
Valore di bilancio	39.499	43.949	3.287	7.257.026	0	7.343.761

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 24.512 (€ 24.512 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Importo nominale iniziale	Fondo svalutazione iniziale	Valore netto iniziale	Accantonamenti al fondo svalutazione	Utilizzi del fondo svalutazione
Verso altri esigibili oltre esercizio successivo	24.412	0	24.412	0	0
Depositi cauzionali in denaro esigibili oltre esercizio successivo	100		100		
Totale	24.512	0	24.512	0	0

	(Svalutazioni)/ Ripristini di valore	Riclassificato da/(a) altre voci	Altri movimenti incrementi/(decrementi)	Importo nominale finale	Fondo svalutazione finale	Valore netto finale
Verso altri esigibili oltre esercizio successivo	0	0	0	24.412	0	24.412
Depositi cauzionali in denaro esigibili oltre esercizio successivo	0	0	0	100		100
Totale	0	0	0	24.512	0	24.512

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	24.512	0	24.512	0	24.512	0
Totale crediti immobilizzati	24.512	0	24.512	0	24.512	0

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Crediti immobilizzati verso altri	Totale Crediti immobilizzati
	24.512	24.512
Totale	24.512	24.512

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 2.724.696 (€ 2.704.552 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	148.879	0	148.879	0	148.879
Verso imprese controllate	45	0	45	0	45
Crediti tributari	67.941	2.183.112	2.251.053		2.251.053
Verso altri	5.379	319.340	324.719	0	324.719
Totale	222.244	2.502.452	2.724.696	0	2.724.696

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	286.196	-137.317	148.879	148.879	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	45	0	45	45	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.277.983	-26.930	2.251.053	67.941	2.183.112	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	140.328	184.391	324.719	5.379	319.340	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.704.552	20.144	2.724.696	222.244	2.502.452	0

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Totale	
Area geografica		ITALIA
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	148.879	148.879
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	45	45
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.251.053	2.251.053
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	324.719	324.719
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.724.696	2.724.696

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 800.356 (€ 123.095 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	123.095	677.261	800.356
Totale disponibilità liquide	123.095	677.261	800.356

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 7.795.210 (€ 7.830.689 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce ‘Altre riserve’:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	520.934	0	0	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	7.314.490	0	0	0
Totale altre riserve	7.314.490	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-4.735	0	4.735	0
Totale Patrimonio netto	7.830.689	0	4.735	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		520.934

Altre riserve				
Varie altre riserve	0	-4.738		7.309.752
Totale altre riserve	0	-4.738		7.309.752
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-35.476	-35.476
Totale Patrimonio netto	0	-4.738	-35.476	7.795.210

	Descrizione	Importo
	RISERVA INDISPONIBILE	7.309.752
Totale		7.309.752

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	520.934	0	0	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	2.750.002	0	0	0
Totale altre riserve	2.750.002	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-2.920.065	0	2.920.065	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-165.338	0	165.338	0
Totale Patrimonio netto	185.533	0	3.085.403	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		520.934
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	4.564.488		7.314.490
Totale altre riserve	0	4.564.488		7.314.490
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-4.735	-4.735
Totale Patrimonio netto	0	4.564.488	-4.735	7.830.689

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni

					perdite	
Capitale	520.934			0	0	0
Altre riserve						
Varie altre riserve	7.309.752			0	0	0
Totale altre riserve	7.309.752			0	0	0
Totale	7.830.686			0	0	0
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 514.847 (€ 482.537 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	482.537
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	32.310
Totale variazioni	32.310
Valore di fine esercizio	514.847

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 5.250.963 (€ 4.617.388 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	51.962	886.009	937.971
Debiti verso fornitori	2.214.265	-142.727	2.071.538
Debiti tributari	1.927.855	-102.285	1.825.570
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	181.396	-65.313	116.083
Altri debiti	241.910	57.891	299.801
Totale	4.617.388	633.575	5.250.963

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	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 superiore a 5 anni
Debiti verso banche	51.962	886.009	937.971	937.971	0	0
Debiti verso fornitori	2.214.265	-142.727	2.071.538	2.071.538	0	0
Debiti tributari	1.927.855	-102.285	1.825.570	253.935	1.571.635	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	181.396	-65.313	116.083	108.773	7.310	0
Altri debiti	241.910	57.891	299.801	80.210	219.591	0
Totale debiti	4.617.388	633.575	5.250.963	3.452.427	1.798.536	0

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Totale	
Area geografica		ITALIA
Debiti verso banche	937.971	937.971
Debiti verso fornitori	2.071.538	2.071.538
Debiti tributari	1.825.570	1.825.570
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	116.083	116.083
Altri debiti	299.801	299.801
Debiti	5.250.963	5.250.963

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	937.971	937.971
Debiti verso fornitori	2.071.538	2.071.538
Debiti tributari	1.825.570	1.825.570
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	116.083	116.083
Altri debiti	299.801	299.801
Totale debiti	5.250.963	5.250.963

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 72.764 (€ 0 nel precedente esercizio).
La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	0	59	59
Risconti passivi	0	72.705	72.705
Totale ratei e risconti passivi	0	72.764	72.764

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
		1.409.563
Totale		1.409.563

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

	Area geografica	Valore esercizio corrente
	ITALIA	1.409.563
Totale		1.409.563

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 1.429.940 (€ 1.649.704 nel precedente esercizio).
La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	1.300.000	-210.472	1.089.528
Altri			

Sopravvenienze e insussistenze attive	157.974	48.697	206.671
Altri ricavi e proventi	191.730	-57.989	133.741
Totale altri	349.704	-9.292	340.412
Totale altri ricavi e proventi	1.649.704	-219.764	1.429.940

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 1.776.479 (€ 995.569 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Servizi per acquisti	713.064	731.377	1.444.441
Trasporti	0	341	341
Lavorazioni esterne	68.593	-67.051	1.542
Energia elettrica	11.875	-371	11.504
Spese di manutenzione e riparazione	3.732	4.774	8.506
Compensi a sindaci e revisori	35.872	730	36.602
Provvigioni passive	4.140	6.859	10.999
Pubblicità	12.295	-7.983	4.312
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	73.226	30.785	104.011
Spese telefoniche	325	1.816	2.141
Assicurazioni	9.180	-1.349	7.831
Spese di rappresentanza	0	367	367
Altri	63.267	80.615	143.882
Totale	995.569	780.910	1.776.479

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 36.703 (€ 59.283 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	41.255	-10.755	30.500
Altri	18.028	-11.825	6.203
Totale	59.283	-22.580	36.703

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 280.372 (€ 239.312 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposta di registro	337	1.030	1.367
Sopravvenienze e insussistenze passive	162.891	-9.080	153.811
Altri oneri di gestione	76.084	49.110	125.194
Totale	239.312	41.060	280.372

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	8.028	0	0	0	
IRAP	8.667	0	0	0	
Totale	16.695	0	0	0	0

ALTRE INFORMAZIONI

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

di coprire la perdita subita utilizzando la riserva indisponibile.

Altre Informazioni

Le differenze riscontrate tra bilancio redatto a norma dell'art. 2423 del c.c. e quello pubblico consiste nei diversi sistemi di contabilizzazione utilizzati. La contabilità pubblica a differenza di quella civilistica adotta un sistema a "partite semplici" e divide le entrate e le uscite che vengono divise tra quelli in conto esercizio (cioè spese correnti e pressoché obbligatorie) ed in conto capitale in particolare, per l'esercizio in corso le differenze riscontrate rispetto al bilancio consuntivo, si riferiscono ai debiti verso erario - debiti verso banche (accensione prestito) e transazioni in corso (cfr Piano di Risanamento)

L'Organo Amministrativo

DI MICELI PIETRO MARIA

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.