

FONDAZIONE TAORMINA ARTE SICILIA

Bilancio di esercizio al 31/12/2018

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 31/12/2018

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2018	31/12/2017
--------	------------	------------

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	2.743.430	1.256.250
--	-----------	-----------

Totale immobilizzazioni immateriali	2.743.430	1.256.250
-------------------------------------	-----------	-----------

II - Immobilizzazioni materiali		
---------------------------------	--	--

1) Terreni e fabbricati	47.057	26.507
2) Impianti e macchinario	22.532	2.364
3) Attrezzature industriali e commerciali	7.391	8.706
4) Altri beni	7.258.045	1.503.192
Totale immobilizzazioni materiali	7.335.025	1.540.769
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)	10.102.967	2.821.531
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II) Crediti		

1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	286.196	537.227
Totale crediti verso clienti	286.196	537.227
2) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	45	0
Totale crediti verso imprese controllate	45	0
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	89.582	191.767
Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.188.401	2.188.401
Totale crediti tributari	2.277.983	2.380.168
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	7.929	17.241
Esigibili oltre l'esercizio successivo	132.399	618.114
Totale crediti verso altri	140.328	635.355
Totale crediti	2.704.552	3.552.750
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	123.095	69.165
Totale disponibilità liquide	123.095	69.165
Totale attivo circolante (C)	2.827.647	3.621.915
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE ATTIVO	12.930.614	6.443.446

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	520.934	520.934
II - Riserva da sovrapprezzo 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	7.314.490	2.750.002

Totale altre riserve	7.314.490	2.750.002
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	-2.920.065
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-4.735	-165.338
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	7.830.689	185.533
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Totale fondi per rischi e oneri (B)	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	482.537	464.852
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	51.962	51.962
Totale debiti verso banche (4)	51.962	51.962
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.214.265	2.961.127
Totale debiti verso fornitori (7)	2.214.265	2.961.127

12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	225.587	526.566
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.702.268	1.654.550
Totale debiti tributari (12)	1.927.855	2.181.116
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	104.531	134.387
Esigibili oltre l'esercizio successivo	76.865	64.522
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	181.396	198.909
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	22.092	302.781
Esigibili oltre l'esercizio successivo	219.818	97.166
Totale altri debiti (14)	241.910	399.947
Totale debiti (D)	4.617.388	5.793.061
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	12.930.614	6.443.446

CONTO ECONOMICO

31/12/2018

31/12/2017

A) VALORE DELLA PRODUZIONE:

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

417.705

883.439

5) Altri ricavi e proventi

Contributi in conto esercizio

1.300.000

787.000

Altri

349.704

264.846

Totale altri ricavi e proventi

1.649.704

1.051.846

Totale valore della produzione

2.067.409

1.935.285

B) COSTI DELLA PRODUZIONE:

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

8.508

11.453

7) Per servizi

995.569

850.867

8) Per godimento di beni di terzi

59.283

91.231

9) Per il personale:

a) Salari e stipendi

452.218

588.496

b) Oneri sociali

151.768

190.623

c) Trattamento di fine rapporto

39.132

44.032

Totale costi per il personale	643.118	823.151
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	820	1.076
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.257	5.883
Totale ammortamenti e svalutazioni	12.077	6.959
14) Oneri diversi di gestione	239.312	260.892
Totale costi della produzione	1.957.867	2.044.553
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	109.542	-109.268
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	101	0
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	80	52
Totale proventi diversi dai precedenti	80	52
Totale altri proventi finanziari	181	52

17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	98.889	4.078
Totale interessi e altri oneri finanziari	98.889	4.078
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-98.708	-4.026
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)	10.834	-113.294
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	15.569	15.389
Imposte relative ad esercizi precedenti	0	36.655
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	15.569	52.044
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-4.735	-165.338

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2018

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2018 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.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze. né sono state individuate ragionevoli alternative alla cessazione dell'attività.

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.,

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,

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%

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.

"La Società ha mantenuto anche per l'anno d'imposta 2018 l'evidenza dei crediti nel rendiconto utilizzato dagli enti del settore pubblico ai quali non si applicano le norme del codice civile. I crediti indicati nel presente bilancio non corrispondono al totale dei residui attivi indicati nel rendiconto in quanto si sta procedendo alla identificazione e sistemazione. Eventuali disallineamenti che sarà necessario mantenere saranno evidenziati nella nota integrativa relativa al bilancio dell'anno successivo."

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

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 ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei debiti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi) Per il principio di rilevanza già richiamato, non sono stati attualizzati i debiti nel caso in cui il tasso d'interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato

" La Società ha mantenuto anche per l'anno d'imposta 2018 l'evidenza dei debiti nel rendiconto utilizzato dagli enti del settore pubblico ai quali non si applicano le norme del codice civile. I debiti indicati nel presente bilancio non corrispondono al totale dei residui passivi indicati nel rendiconto in quanto si sta procedendo alla identificazione e sistemazione legata anche alla definizione della procedura a valere sul fondo di rotazione per gli interventi straordinari (R.I.S.) con la Regione siciliana che potrebbe determinare l'arrivo di ulteriori risorse finanziarie da destinare esclusivamente al ripiano delle passività che in aggiunta alla notevole massa di transazioni che sono già state effettuate e che si potranno ancora effettuare consentiranno di ridurre ulteriormente il debito esistente. Eventuali disallineamenti che sarà necessario mantenere saranno evidenziati nella nota integrativa relativa al bilancio dell'anno successivo."

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 € 2.743.430 (€ 1.256.250 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	1.256.250	0	0	0	1.256.250
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	820	820
Altre variazioni	0	0	0	1.487.180	0	0	820	1.488.000
Totale variazioni	0	0	0	1.487.180	0	0	0	1.487.180
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	2.744.250	0	0	0	2.744.250

Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	820	0	0	0	820
Valore di bilancio	0	0	0	2.743.430	0	0	0	2.743.430

Nell'esercizio 2018, tra le immobilizzazioni immateriali è stato iscritto il valore dell'immobile in concessione "ex Pretura" per un valore di €1.488.000, giusta relazione tecnica di stima, redatta dall'Arch. Francesco Cancellieri.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 7.335.025 (€ 1.540.769 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	26.507	2.364	8.706	1.503.192	0	1.540.769
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	0	11.257	0	0	0	11.257
Altre variazioni	20.550	31.425	-1.315	5.754.853	0	5.805.513
Totale variazioni	20.550	20.168	-1.315	5.754.853	0	5.794.256
Valore di fine esercizio						
Costo	52.584	184.705	761.828	7.568.544	0	8.567.661
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.527	162.173	754.437	310.499	0	1.232.636
Valore di bilancio	47.057	22.532	7.391	7.258.045	0	7.335.025

Nell'esercizio 2018, a seguito della perizia dell'esperto Michele Trimarchi, è stato iscritto tra le immobilizzazioni materiali la voce "materiale fotografico etc" per un valore 5.754.653 e "beni materiali e documenti storici" per un valore di €1.500.000.

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

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 2.704.552 (€ 3.552.750 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	286.196	0	286.196	0	286.196
Verso imprese controllate	45	0	45	0	45
Crediti tributari	89.582	2.188.401	2.277.983		2.277.983
Verso altri	7.929	132.399	140.328	0	140.328
Totale	383.752	2.320.800	2.704.552	0	2.704.552

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	537.227	-251.031	286.196	286.196	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	45	45	45	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.380.168	-102.185	2.277.983	89.582	2.188.401	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	635.355	-495.027	140.328	7.929	132.399	0

Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.552.750	-848.198	2.704.552	383.752	2.320.800	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:

Area geografica	Totale	
		ITALIA
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	286.196	286.196
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	45	45
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.277.983	2.277.983
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	140.328	140.328
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.704.552	2.704.552

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 123.095 (€ 69.165 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	69.165	53.930	123.095
Totale disponibilità liquide	69.165	53.930	123.095

Per maggiore chiarezza si fornisce il dettaglio delle "disponibilità liquide" al netto della passività:

BANCHE ATTIVE

B.N.L. c/ 201817	€ 51.877,28
Banca Credito Cooperativo	€ 16.958,27
Banca Prossima	€ 24.112,10
Banca Igea S.p.A	€ 30.000,00
B.N.L. c/ 201706	€ 147,18
totale banche attive	€ 123.094,83

BANCHE PASSIVE

B.N.L. c/ 201705	€ 51.962,48
Totale disponibilità liquide nette	€ 71.132,35

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 7.830.689 (€ 185.533 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	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

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	1	0	0	0
Totale altre riserve	1	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-3.027.514	0	107.449	0
Utile (perdita) dell'esercizio	107.449	0	-107.449	0

Totale Patrimonio netto	-2.399.130	0	0	0
--------------------------------	------------	---	---	---

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
--	-------------------	----------------------	------------------------------	---------------------------------

Capitale	0	0		520.934
-----------------	---	---	--	---------

Altre riserve				
----------------------	--	--	--	--

Varie altre riserve	0	2.750.001		2.750.002
----------------------------	---	-----------	--	-----------

Totale altre riserve	0	2.750.001		2.750.002
-----------------------------	---	-----------	--	-----------

Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-2.920.065
--	---	---	--	------------

Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-165.338	-165.338
---------------------------------------	---	---	----------	----------

Totale Patrimonio netto	0	2.750.001	-165.338	185.533
--------------------------------	---	-----------	----------	---------

--	--	--	--	--

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 perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
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
Totale	7.835.424			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 € 482.537 (€ 464.852 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	464.852
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	17.685
Totale variazioni	17.685
Valore di fine esercizio	482.537

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 4.617.388 (€ 5.793.061 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	0	51.962	
Debiti verso fornitori	2.961.127	-746.862	2.214.265	
Debiti tributari	2.181.116	-253.261	1.927.855	
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	198.909	-17.513	181.396	
Altri debiti	399.947	-158.037	241.910	

Totale	5.793.061	-1.175.673	4.617.388
---------------	-----------	------------	-----------

--	--	--	--

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	0	51.962	51.962	0	0
Debiti verso fornitori	2.961.127	-746.862	2.214.265	2.214.265	0	0
Debiti tributari	2.181.116	-253.261	1.927.855	225.587	1.702.268	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	198.909	-17.513	181.396	104.531	76.865	0
Altri debiti	399.947	-158.037	241.910	22.092	219.818	0
Totale debiti	5.793.061	-1.175.673	4.617.388	2.618.437	1.998.951	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	51.962	51.962
Debiti verso fornitori	2.214.265	2.214.265
Debiti tributari	1.927.855	1.927.855
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	181.396	181.396
Altri debiti	241.910	241.910
Debiti	4.617.388	4.617.388

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	51.962	51.962
Debiti verso fornitori	2.214.265	2.214.265
Debiti tributari	1.927.855	1.927.855
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	181.396	181.396
Altri debiti	241.910	241.910
Totale debiti	4.617.388	4.617.388

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
		417.705
Totale		417.705

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	417.705
Totale		417.705

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 1.649.704 (€ 1.051.846 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente	
Contributi in conto esercizio	787.000	513.000	1.300.000	
Altri				
Sopravvenienze e insussistenze attive	3.065	154.909	157.974	
Altri ricavi e proventi	261.781	-70.051	191.730	
Totale altri	264.846	84.858	349.704	

Totale altri ricavi e proventi	1.051.846	597.858	1.649.704	
---------------------------------------	-----------	---------	-----------	--

--	--	--	--	--

La differenza tra il valore della produzione esposta in bilancio € 2.067.409,00
maggiorato dai proventi finanziari (interessi attivi) € 181,26
TOTALE € 2.067.590,26

e il valore delle "entrate accertate" nel medesimo anno nel bilancio finanziario € 2.083.855,67
è dato dall'IVA sulle vendite e prestazioni per € 16.265,41

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
--	------------------	--	-------------------	--------------------	---

IRAP	15.569	0	0	0	
-------------	--------	---	---	---	--

Totale	15.569	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 di coprire la perdita subita di euro 4.735,00 mediante l'utilizzo della riserva indisponibile.

L'Organo Amministrativo
DI MICELI PIETRO MARIA

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.