

SOCIETA' GAL ALTA MARMILLA E MARMILLA DETTA GAL MA**Bilancio di esercizio al 31/12/2016**

Dati Anagrafici	
Sede in	BARADILI
Codice Fiscale	01129830954
Numero Rea	ORISTANO132732
P.I.	01129830954
Capitale Sociale Euro	162.670,42 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	960909
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	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2016

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Parte da richiamare	0	5.625
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	5.625
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
2) Impianti e macchinario	6.900	8.025
4) Altri beni	1.846	2.451
Totale immobilizzazioni materiali	8.746	10.476
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	8.746	10.476
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	811	62.673
Totale crediti verso clienti	811	62.673
2) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	24.228	0
Totale crediti verso imprese controllate	24.228	0
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	7.443	9.390
Totale crediti tributari	7.443	9.390
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	10.689	255.463
Esigibili oltre l'esercizio successivo	415.744	0
Totale crediti verso altri	426.433	255.463
Totale crediti	458.915	327.526
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	32.418	50.332
3) Danaro e valori in cassa	4	29
Totale disponibilità liquide	32.422	50.361
Totale attivo circolante (C)	491.337	377.887
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE ATTIVO	500.083	393.988

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	162.670	185.800
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	827	18
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	55.086	109
Totale altre riserve	55.086	109
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	-52.657
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-9.608	16.537
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	208.975	149.807
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) Per imposte, anche differite	753	6.744
4) Altri	25.760	0
Totale fondi per rischi e oneri (B)	26.513	6.744
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	483	8.281
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	20	0
Totale debiti verso banche (4)	20	0
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	222.366	159.061
Totale debiti verso fornitori (7)	222.366	159.061
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	4.939	10.995
Totale debiti tributari (12)	4.939	10.995
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.659	2.600
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	2.659	2.600
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	32.885	42.437
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.243	1.278
Totale altri debiti (14)	34.128	43.715
Totale debiti (D)	264.112	216.371
E) RATEI E RISCOINTI	0	12.785
TOTALE PASSIVO	500.083	393.988

CONTO ECONOMICO

	31/12/2016	31/12/2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	32.500	0
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	350.594	399.581
Altri	32.581	143.703
Totale altri ricavi e proventi	383.175	543.284
Totale valore della produzione	415.675	543.284
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.583	74.610
7) Per servizi	319.065	322.296
8) Per godimento di beni di terzi	2.479	2.529
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	46.336	79.785
b) Oneri sociali	13.640	17.404
c) Trattamento di fine rapporto	468	1.929
Totale costi per il personale	60.444	99.118
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.730	866
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.730	866
14) Oneri diversi di gestione	36.226	20.467
Totale costi della produzione	424.527	519.886
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-8.852	23.398
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	4	3
Totale proventi diversi dai precedenti	4	3
Totale altri proventi finanziari	4	3
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	7	120
Totale interessi e altri oneri finanziari	7	120
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-3	-117
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)	-8.855	23.281
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	753	6.744
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	753	6.744
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-9.608	16.537

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(9.608)	16.537
Imposte sul reddito	753	6.744
Interessi passivi/(attivi)	3	(3)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(8.852)	23.278
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.730	866
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	1.730	866
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(7.122)	24.144
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	61.862	(62.673)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	63.305	(145.032)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(12.785)	0
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(209.588)	189.193
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(97.206)	(18.512)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(104.328)	5.632
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(3)	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	11.971	13.143
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	11.968	13.143
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(92.360)	18.775
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		

(Investimenti)	0	(2)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	0	(2)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	20	(108)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	74.401	2.251
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	74.421	2.143
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(17.939)	20.916
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	50.332	0
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	29	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	50.361	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	32.418	50.332
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	4	29
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	32.422	50.361
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 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..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

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

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

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

[ovvero]

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio 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.

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

Immobilizzazioni immateriali

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

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Note sulla prima applicazione del D.Lgs 139/2015

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 al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati-

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti: 15%

Altri beni:

macchine ufficio elettroniche: 20%

Contributi pubblici in conto esercizio

I contributi in conto esercizio sono riferiti a valere sulle rendicontazioni delle spese sulle diverse Misure relativamente al Programma Comunitario 2007/2013 e al nuovo Programma Comunitario 2014/2020.

contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito.

Note sulla prima applicazione del D.Lgs 139/2015

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 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, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Note sulla prima applicazione del D.Lgs 139/2015 [eliminare le parti non applicabili]

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.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

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.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione in riferimento alle spese non coperte da rendicontazioni.

In conformità con l'OIC 31 par.19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria o finanziaria).

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.

I debiti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato 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 tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Note sulla prima applicazione del D.Lgs 139/2015

Costi e ricavi

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

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

CREDITI VERSO SOCI

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 0 (€ 5.625 nel precedente esercizio), di cui € 0 richiamati.

La variazione dell'esercizio è stata la seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	5.625	-5.625	0
Totale crediti per versamenti dovuti	5.625	-5.625	0

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 0 (€ 0 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'ingegnere	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Variazioni nell'esercizio								
Valore di fine esercizio								
Costo	22.590	0	0	0	0	0	0	22.590
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	22.590	0	0	0	0	0	0	22.590

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a € 0

Composizione dei "costi di impianto e ampliamento" e dei "costi di sviluppo"

In relazione a quanto disposto dall'art.2427, comma 1 numero 3 del codice civile, viene esposta nei seguenti prospetti la composizione dei costi di impianto relativi alle spese notarili di costituzione e variazioni atto.

Sono ammortizzati in cinque anni

Composizione dei costi di sviluppo:

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 8.746 (€ 10.476 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	0	8.025	0	2.451	0	10.476
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	605	1.125	0	0	0	1.730
Altre variazioni	605	0	0	-605	0	0
Totale variazioni	0	-1.125	0	-605	0	-1.730
Valore di fine esercizio						
Costo	0	9.150	0	3.661	0	12.811
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	2.250	0	1.815	0	4.065
Valore di bilancio	0	6.900	0	1.846	0	8.746

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a € 1.846

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Gli strumenti finanziari derivati attivi compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Partecipazioni in imprese controllate

NO

Partecipazioni in imprese collegate

NO

.

ATTIVO CIRCOLANTE**Crediti**

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 458.915 (€ 327.526 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

Verso Clienti R.A.S. Progetto di Cooperazione ENPI € 811

Verso Unione dei Comuni Progetto SNAI € 16.250

Verso Banco di Sardegna c.fideyussioni € 7.978

Crediti Tributari I.V.A. € 7.443

Verso altri:

Fornitori c, acconti € 6.981

Inail € 116

Irap acconto € 3.549

Imposta sostitutiva € 42,80

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	811	0	811	0	811
Verso imprese controllate	24.228	0	24.228	0	24.228
Crediti tributari	7.443	0	7.443		7.443
Verso altri	10.689	415.744	426.433	0	426.433
Totale	43.171	415.744	458.915	0	458.915

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	62.673	-61.862	811	811	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	24.228	24.228	24.228	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	9.390	-1.947	7.443	7.443	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	255.463	170.970	426.433	10.689	415.744	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	327.526	131.389	458.915	43.171	415.744	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	811	811
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	24.228	24.228
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.443	7.443
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	426.433	426.433
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	458.915	458.915

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

NO

Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Partecipazioni in imprese controllate

NO

Partecipazioni in imprese collegate

NO

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 32.422 (€ 50.361 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	50.332	-17.914	32.418
Denaro e altri valori in cassa	29	-25	4
Totale disponibilità liquide	50.361	-17.939	32.422

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Voci di conto economico	Senza svalutazione	Con svalutazione	Differenza
Reddito ante imposte	0	0	0
Imposte dell'esercizio	0	0	0
Reddito netto	0	0	0

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 208.975 (€ 149.807 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	185.800	0	0	0
Riserva legale	18	0	0	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	109	0	0	0
Totale altre riserve	109	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-52.657	0	52.657	0
Utile (perdita) dell'esercizio	16.537	0	-16.537	0
Totale Patrimonio netto	149.807	0	36.120	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	-23.130		162.670
Riserva legale	0	809		827
Altre riserve				

Varie altre riserve	0	54.977		55.086
Totale altre riserve	0	54.977		55.086
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-9.608	-9.608
Totale Patrimonio netto	0	32.656	-9.608	208.975

	Descrizione	Importo
	FONDO CONSORTILE	37.500
	FONDO RISERVA STRAORDINARIA	17.586
Totale		55.086

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	0	0	0	0
Riserva legale	0	0	0	0
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	0	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	-52.657	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0
Totale Patrimonio netto	0	0	-52.657	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	185.800		185.800
Riserva legale	0	18		18
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	109		109
Totale altre riserve	0	109		109
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-52.657
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	16.537	16.537
Totale Patrimonio netto	0	185.927	16.537	149.807

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	162.670			0	0	0
Riserva legale	827			0	0	0
Altre riserve						
Varie altre riserve	55.086			0	0	0
Totale altre riserve	55.086			0	0	0
Totale	218.583			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						

Descrizione	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi: per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi: per altre ragioni	Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro
FONDO RISERVA STRAORDINARIA	17.586	UTILI ESERCIZI PRECEDENTI	COPERTURA PERDITE	17.586	0	0	
FONDO CONSORTILI	37.500	VERSAMENTO SOCI	AUMENTO CAPITALE SOCIALE	37.500	0	0	
Totale	55.086						

Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Le informazioni richieste dall'articolo 2427-bis, comma 1 numero 1 lettera b-quater) del codice civile relativamente alla specificazione dei movimenti avvenuti nell'esercizio sono riepilogate nella tabella sottostante:

A complemento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

Riserve di rivalutazione

no

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 26.513 (€ 6.744 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati: Altri Fondi relativamente agli ammortamenti non rendicontabili per € 17.783 e diff. su fidejussioni per € 7.978.

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	6.744	0	0	6.744
Variazioni nell'esercizio					
Altre variazioni	0	-5.991	0	25.760	19.769
Totale variazioni	0	-5.991	0	25.760	19.769
Valore di fine esercizio	0	753	0	25.760	26.513

Per quanto concerne le informazioni relative alle movimentazioni del "Fondo per imposte differite", si rimanda alla sezione "Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate".

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 483 (€ 8.281 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	8.281
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	-7.798
Totale variazioni	-7.798
Valore di fine esercizio	483

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 264.112 (€ 216.371 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	0	20	20
Debiti verso fornitori	159.061	63.305	222.366
Debiti tributari	10.995	-6.056	4.939
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.600	59	2.659
Altri debiti	43.715	-9.587	34.128
Totale	216.371	47.741	264.112

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	0	20	20	20	0	0
Debiti verso fornitori	159.061	63.305	222.366	222.366	0	0
Debiti tributari	10.995	-6.056	4.939	4.939	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.600	59	2.659	2.659	0	0
Altri debiti	43.715	-9.587	34.128	32.885	1.243	0
Totale debiti	216.371	47.741	264.112	262.869	1.243	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	20	20
Debiti verso fornitori	222.366	222.366
Debiti tributari	4.939	4.939
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.659	2.659
Altri debiti	34.128	34.128
Debiti	264.112	264.112

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	20	20
Debiti verso fornitori	222.366	222.366
Debiti tributari	4.939	4.939
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.659	2.659
Altri debiti	34.128	34.128
Totale debiti	264.112	264.112

Ristrutturazione del debito

NO

	Debiti ristrutturati scaduti	Debiti ristrutturati non scaduti	Altri debiti	Totale debiti	% Debiti ristrutturati	% Altri debiti
Debiti verso fornitori	0	0	222.366	222.366	0	100,00
Debiti verso banche	0	0	20	20	0	100,00
Debiti tributari	0	0	4.939	4.939	0	100,00
Debiti verso istituti di previdenza	0	0	2.659	2.659	0	100,00

Totale	0	0	229.984	229.984	0	100,00
---------------	---	---	---------	---------	---	--------

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 0 (€ 12.785 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
Risconti passivi	12.785	-12.785	0
Totale ratei e risconti passivi	12.785	-12.785	0

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
	SNAI UNIONE DEI COMUNI ALTA MARMILLA 50% CONTRATTUALE	16.250
	SNAI UNIONE DEI COMUNI ALTA MARMILLA FATTURA DA EMETTERE 50% CONTRATTUALE	16.250
Total		32.500

e		
---	--	--

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
Total e	ITALIA	32.500
		32.500

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 383.175 (€ 543.284 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	399.581	-48.987	350.594
Altri			
Sopravvenienze e insussistenze attive	2.693	29.868	32.561
Altri ricavi e proventi	141.010	-140.990	20
Totale altri	143.703	-111.122	32.581
Totale altri ricavi e proventi	543.284	-160.109	383.175

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 319.065 (€ 322.296 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Energia elettrica	2.168	-301	1.867

Servizi e consulenze tecniche	0	32.760	32.760
Compensi agli amministratori	10.666	0	10.666
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	0	25.795	25.795
Spese telefoniche	1.746	-106	1.640
Assicurazioni	1.335	-4	1.331
Spese di rappresentanza	0	551	551
Altri	306.381	-61.926	244.455
Totale	322.296	-3.231	319.065

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 2.479 (€ 2.529 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Royalties, diritti d'autore e brevetti	74	46	120
Altri	2.455	-96	2.359
Totale	2.529	-50	2.479

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 36.226 (€ 20.467 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposta di registro	400	-400	0
Diritti camerali	310	-310	0
Sopravvenienze e insussistenze passive	16.878	15.465	32.343
Altri oneri di gestione	2.879	1.004	3.883
Totale	20.467	15.759	36.226

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri 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) trasparenza
IRAP	753	0	0	0	
Totale	753	0	0	0	0

Si precisa che le imposte differite contengono anche i versamenti relativi alle rilevazioni iniziali del 'Fondo imposte differite' che hanno interessato direttamente il patrimonio netto.

I seguenti prospetti, redatti sulla base delle indicazioni suggerite dall'OIC 25, riportano le informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 14, lett. a) e b) del codice civile.

In particolare contengono le informazioni sui valori di sintesi della movimentazione dell'esercizio della 'Fiscalità complessiva anticipata e differita', sulla composizione delle differenze temporanee deducibili che hanno originato 'Attività per imposte anticipate', sulla composizione delle differenze temporanee imponibili che hanno originato 'Passività per imposte differite' e l'informativa sull'utilizzo delle perdite fiscali. Sono inoltre specificate le differenze temporanee per le quali non è stata rilevata la fiscalità differita.

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	0	0
Totale differenze temporanee imponibili	0	0
Differenze temporanee nette	0	0
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	6.744	0
Imposte differite (anticipate)	-6.744	753

dell'esercizio		
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	0	753

Si forniscono inoltre le ulteriori seguenti informazioni:

Riconciliazione tra aliquota ordinaria ed aliquota effettiva

Il seguente prospetto, redatto sulla base delle indicazioni suggerite dall'OIC 25, permette di riconciliare l'aliquota ordinaria Ires con l'aliquota effettiva.

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

Le tabelle sottostanti, distintamente per l'Ires e l'Irap, riepilogano i movimenti dell'esercizio, derivanti dagli incrementi per le differenze temporanee sorte nell'anno e dai decrementi per le differenze temporanee riversate delle voci "Fondo per imposte differite" e "Crediti per imposte anticipate".

Riconciliazione tra l'onere fiscale di bilancio e l'onere teorico

Conformemente alle indicazioni fornite dall'OIC, il seguente prospetto consente la riconciliazione tra l'onere fiscale di bilancio e l'onere teorico, distintamente per l'Ires e per l'Irap:

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

Alla data del 31/12/2016 sono presenti n. 4 dipendenti assunti a tempo indeterminato.

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile: nessuno

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile: nessuna variazione

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: La copertura della perdita attraverso il Fondo di Riserva Straordinaria

L'Organo Amministrativo

IBBA RENZO

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.