

GRUPPO DI AZIONE LOCALE NUOVO FIOR D'OLIVI SCRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	BITONTO (BA) - VIA SAPONIERI 03
Codice Fiscale	08008060728
Numero Rea	BA 597758
P.I.	08008060728
Capitale Sociale Euro	20.000
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	6.539	9.160
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	6.237	3.581
II - Immobilizzazioni materiali	61.370	62.880
III - Immobilizzazioni finanziarie	510	0
Totale immobilizzazioni (B)	68.117	66.461
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	715.944	879.452
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
imposte anticipate	-	0
Totale crediti	715.944	879.452
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	0
IV - Disponibilità liquide	131.680	1.368
Totale attivo circolante (C)	847.624	880.820
D) Ratei e risconti	9.800	0
Totale attivo	932.080	956.441
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
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	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(872)	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	8.034	(872)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	27.162	19.128
B) Fondi per rischi e oneri	-	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	48.441	41.932
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	109.300	39.994
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale debiti	109.300	39.994
E) Ratei e risconti	747.176	855.387
Totale passivo	932.080	956.441

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.197	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	108.211	4.613
altri	68.427	-
Totale valore della produzione	179.835	4.613
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	15	146
7) per servizi	41.239	21
9) per il personale		
a) salari e stipendi	85.079	2.684
b) oneri sociali	24.402	787
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	7.239	1.057
c) trattamento di fine rapporto	7.239	1.057
Totale costi per il personale	116.720	4.528
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.531	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.336	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	5.867	-
14) oneri diversi di gestione	5.271	790
Totale costi della produzione	169.112	5.485
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	10.723	(872)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	10.723	(872)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.689	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.689	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	8.034	(872)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2018 31-12-2017

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	8.034	(872)
Imposte sul reddito	2.689	0
Interessi passivi/(attivi)	0	0
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	10.723	(872)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	5.867	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	0	0
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.867	(872)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	-
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(3.197)	14.420
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	49.442	0
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(9.800)	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(108.211)	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	36.392	866.400
Totale variazioni del capitale circolante netto	82.637	880.820
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	0	0
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	0	0
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(2.825)	62.880
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(4.186)	3.581
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(510)	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0

(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-	66.461
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-	66.461
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	130.476	618
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.204	750
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	131.680	1.368
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

La società quale configurazione del Gruppo Azione Locale, persegue prevalentemente finalità di interesse pubblico e senza fini di lucro, in coerenza con le finalità consortili in attuazione del PSR PUGLIA 2014-2020 misura 19. Lo scopo prioritario è la valorizzazione del territorio ricompreso nei confini amministrativi dei comuni che lo costituiscono attraverso la promozione, la valorizzazione ed il sostegno dei fattori di sviluppo economico, sociali ed occupazionali. L'attività della società è diretta nel territorio di competenza all'attuazione di strategie di sviluppo di valorizzazione del patrimonio ambientale, naturale, rurale e al potenziamento dell'ambiente economico e del sistema produttivo locale al fine di contribuire a creare posti di lavoro e a migliorare la capacità organizzativa delle rispettive comunità. Al Gal Nuovo Fior d'Olivi è riconosciuto un contributo pubblico ad integrale copertura delle spese sostenute per l'attività di gestione, animazione e acquisizione delle competenze. Questo contributo sarà erogato in funzione di un preciso piano finanziario globale di cui alla sottomisura 19.4 del PSR PUGLIA 2014 - 2020 ed articolato nei sei anni comprese dal 2017 al 2023. Le spese effettivamente sostenute ed ammissibili alla sottomisura 19.4 sostenute nel corso del 2018 ed integralmente coperte dal correlato contributo pubblico di competenza sono state di € 108.211. A tal proposito si espone che il Gal Nuovo Fior d'Olivi non detrarre l'iva sugli acquisti correlati al contributo pubblico di cui alla sottomisura 19.4, che diventa pertanto un costo d'esercizio e, come tale, diventa "spesa rendicontabile" riconosciuta dalla Regione. La presente Nota Integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2018, è parte integrante del Bilancio d'esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili, dettati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili nonché sulla base delle indicazioni fornite dall'Organismo italiano di Contabilità. Nel presente documento sono fornite tutte le informazioni per consentire al lettore un quadro completo e chiaro sulla consistenza patrimoniale, finanziaria, sul risultato economico e sui criteri seguiti nella gestione per il conseguimento degli scopi statutari. Per quanto riguarda i principi di redazione (art. 2423 bis), i criteri di valutazione (art. 2426) e le clausole generali (art. 2423) seguite per la formulazione del presente bilancio, Vi specifichiamo quanto segue: a) la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione della società e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo; b) si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza e si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura; c) si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento; d) i criteri di valutazione applicati non hanno derogato da quanto previsto dall'art. 2426 del codice civile. Per garantire, tuttavia, la massima trasparenza e chiarezza del proprio operato, questo consiglio ha indicato in modo analitico e dettagliato per ciascuna voce i criteri utilizzati e le variazioni rispetto a quanto utilizzato per l'esercizio precedente. Oltre all'attuazione del Piano di Azione Locale (PAL) 2014-2020 si segnalano le seguenti attività:

Attività di Ricerca e Sviluppo 2018-2020 per la definizione di un Modello di Data Mining di Consulenza Finanziaria Robotizzata: "ROBOTIC FINANCIAL CONSULTING". Trattasi di un modello di business e di supporto alle decisioni che possano, mediante regole, gestire i fondi, attivare azioni, definire metodi di investimento, comporre un portafoglio di fondi in base a performance pregresse, controllare dinamicamente le attività mediante opportuni cruscotti. L'attività ha visto nel corso dell'anno 2018 l'impegno del personale interno del GAL nelle persone del direttore Tecnico dott. Pasquale Brandi, del Responsabile di Azione arch. Antonio Tempesta e della segretaria dott.ssa Marta Pierro oltre alla società DYRECTA LAB Srl per un totale di spese di competenza dell'esercizio di Euro 60.702,79 oltre IVA di cui Euro 30.351,40 è l'ammontare di credito d'imposta di cui beneficia il GAL.

La sopravvenienza di € 35.156 è dovuta al fatto che il debito per il costo del personale rinveniente dall'atto di conferimento del 18/03/2017 da parte del Gal Fior d'olivi è stato onorato da quest'ultimo. Nell'atto di conferimento era previsto il pagamento in solido da parte del conferente e della società conferitaria.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Il capitale sociale del Gal Nuovo Fior d'olivi è di € 20.000. In sede di costituzione della società il capitale è stato integralmente sottoscritto. Le quote sono state sottoscritte attraverso versamento di denaro, eccetto la quota del Gal Fior d'olivi pari ad € 1.500 oggetto di conferimento di ramo d'azienda. L'importo di € 6.539 corrisponde al credito che la società vanta nei confronti dei soci per i decimi di capitale sociale sottoscritto e non versato al 31/12/2018.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	0	0	0
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	9.160	(2.621)	6.539
Totale crediti per versamenti dovuti	9.160	(2.621)	6.539

Nel corso del 2018 sono stati effettuati € 2621 per versamenti di decimi dovuti e non richiamati da parte dei soci sottoscrittori.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni immateriali sono state valutate in base al costo sostenuto per la loro acquisizione e sono state iscritte al netto degli ammortamenti determinati con riferimento alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile. Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da: a) costi e spese notarili per la costituzione dalla società; b) dall'avviamento derivante dal conferimento di azienda del Gal Fior d'Olivi.

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	3.581	62.880	-	66.461
Rivalutazioni	-	0	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	0	-	-
Svalutazioni	-	0	-	-
Valore di bilancio	3.581	62.880	0	66.461
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	4.186	2.825	510	7.521
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	0	-	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	0	-	-
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	0	-	-
Ammortamento dell'esercizio	-	0	-	-
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	0	-	-
Altre variazioni	-	0	-	-
Totale variazioni	-	0	-	-
Valore di fine esercizio				
Costo	7.767	65.705	510	73.982
Rivalutazioni	-	0	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(1.532)	(4.336)	-	(5.868)
Svalutazioni	-	0	-	-

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di bilancio	6.237	61.370	510	68.117

Nel corso del 2018 sono stati eseguiti ammortamenti tenendo conto della capacità di utilizzo del bene e della residua capacità di utilizzo. L'ammontare degli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali è di € 1.532, mentre delle immobilizzazioni materiali è di € 4.336. Per le immobilizzazioni finanziarie non si è proceduto ad alcuna svalutazione.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	3.431	150	3.581
Valore di bilancio	-	-	3.581
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	4.186	-	4.186
Valore di fine esercizio			
Costo	7.617	150	7.767
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(1.523)	(8)	(1.532)
Valore di bilancio	6.094	142	6.237

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte ad un valore pari al valore di perizia poiché oggetto di conferimento di ramo d'azienda da parte del Gal Fior d'Olivi. Nel corso del 2018 sono stati contabilizzati ammortamenti per € 4.336 e sono stati effettuati acquisti di immobilizzazioni materiali per € 2.825 corrispondente all'adeguamento degli impianti tecnici /tecnologici della sede operativa di Terlizzi alla piazza Corso Cavour 14.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	62.880	62.880
Rivalutazioni	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0
Svalutazioni	0	0
Valore di bilancio	62.880	62.880
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	2.825	2.825
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0
Altre variazioni	0	0
Totale variazioni	0	0
Valore di fine esercizio		
Costo	65.705	65.705

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Rivalutazioni	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(4.336)	(4.336)
Svalutazioni	0	0
Valore di bilancio	61.370	61.370

Le immobilizzazioni materiali sono pervenute alla società Gruppo di Azione Locale Nuovo Fior d'Olivi a seguito di atto di conferimento di ramo d'azienda. Il valore di conferimento è stato determinato a seguito della perizia giurata dell'Architetto Emanuele Carbone redatta in data 15 Marzo 2017 ed è corrisposto ad € 62.880. Gli incrementi del 2018 per € 2.825 sono dovuti ad acquisti nel corso dell'anno.

Le immobilizzazioni materiali sono rappresentate da beni inferiori ad € 516, da mobili e arredi e da macchine d'ufficio elettroniche e da impianto elettrico.

Immobilizzazioni finanziarie

La società possiede € 510 di quote sociali in alte società, di cui € 260 nella società COFIDI ed € 250 nella società COPERFIDI.

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di fine esercizio		
Costo	510	510
Valore di bilancio	510	510

Attivo circolante

L'attivo circolante ammonta ad € 847.624 ed è costituito da crediti per € 715.944 e da disponibilità liquide per € 131.680. I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo corrispondente al valore nominale in quanto si presume che non vi sia alcun rischio di esigibilità. La voce crediti è composta da crediti verso clienti per € 14.420 trasferiti alla società attraverso il conferimento del ramo d'azienda dal Gal Fior d'Olivi, da crediti verso il comune di Palo del Colle per € 3.197 per attività di consulenza e da crediti verso la Regione Puglia per € 660.000 quale credito residuo a seguito della domanda di sostegno e successiva domanda di pagamento presentata nei primi mesi del 2018 sulla misura 19.4, e dal credito di € 30.351 quale credito d'imposta per attività di ricerca e sviluppo ed € 7.976 dal credito iva.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	14.420	3.197	17.617	17.617	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	7.976	7.976	7.976	-	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	-	-			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	866.400	(44.369)	690.351	690.351	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	879.452	(33.196)	715.944	715.944	0	0

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide indicano le giacenze positive sul conto corrente bancario presso Banca Prossima e le somme disponibili in cassa alla chiusura dell'esercizio. Sono state valutate al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	618	129.858	130.476
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	750	454	1.204
Totale disponibilità liquide	1.368	130.312	131.680

Ratei e risconti attivi

Sono presenti risconti attivi per € 9.800. Essi rappresentano la quota della fideiussione di competenza degli esercizi successivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	-	9.800	9.800
Totale ratei e risconti attivi	0	9.800	9.800

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto presente un totale di € 27.162 ed è costituito dal capitale sociale di € 20.000 interamente sottoscritto, dal risultato di esercizio di € 8034, e la perdita d'esercizio 2017 di € 872.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	20.000	0	0	0	-	0		20.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	0	0	0	0	0	0		0
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	0		0
Totale altre riserve	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		(872)
Utile (perdita) dell'esercizio	(872)	0	0	0	0	0	8.034	8.034
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	19.128	0	0	0	-	0	8.034	27.162

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	20.000			20.000	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-
Riserva legale	0			-	-
Riserve statutarie	0			-	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria	0			-	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			-	-
Riserva da conguaglio utili in corso	0			-	-
Varie altre riserve	0			-	-
Totale altre riserve	0			-	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-
Utili portati a nuovo	8.034	C	872	7.162	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-
Totale	28.034			27.162	0

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

Fondi per rischi e oneri

Non è previsto alcun fondo per rischi e oneri al 31/12/2018.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'importo di TFR iscritto in bilancio è pari ad € 48.441 e rappresenta il debito maturato nei confronti dei dipendenti per trattamento di fine rapporto. Nel corso del 2018 non è stata corrisposta nessuna quota di TFR ai dipendenti. La quota di competenza del 2018 è di € 6.509.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	41.932
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	6.509
Totale variazioni	6.509

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di fine esercizio	48.441

Debiti

I debiti al 31.12.2018 ammontano ad € 109.300. Tutti i debiti sono stati valutati al valore di estinzione corrispondente al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	-	49.442	49.442	49.442	-	-
Debiti tributari	-	20.371	20.371	20.371	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	36.191	(7.508)	28.683	28.683	0	0
Altri debiti	3.803	(7.000)	10.803	10.803	0	0
Totale debiti	39.994	55.305	109.300	109.300	0	0

Ratei e risconti passivi

In questa voce sono stati esposti i contributi in conto esercizio del 2018. La loro finalità è di finanziarie le esigenze di gestione riducendo i costi della gestione caratteristica o delle gestioni accessorie diverse da quella finanziaria. L'importo ammonta ad € 747.176. Il contributo pubblico copre anche l'intero importo dei costi sostenuti per gli investimenti in immobilizzazioni materiali ed immateriali. Il trattamento contabile è avvenuto nel rispetto delle norme civilistiche che assumono automaticamente rilevanza ai fini fiscali (art. 52 TUIR primo comma) secondo il principio della competenza. Per le immobilizzazioni materiali ed immateriali il contributo è stato secondo il metodo reddituale e la tecnica del ricavo pluriennale qualificando così il contributo come un ricavo anticipato da riscontare. In estrema sintesi il ricavo connesso al contributo è correlato ai risultati degli esercizi in cui sono sostenute le spese rendicontabili finalizzate alla gestione della società, sono utilizzate le immobilizzazioni materiali acquisite e ammortizzati i costi pluriennali.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	855.387	(108.211)	747.176
Totale ratei e risconti passivi	855.387	(108.211)	747.176

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico, redatto secondo lo schema previsto dall'art. 2425 c.c, indica le modalità di formazione del risultato d'esercizio e, attraverso il calcolo di risultati parziali, consente di verificare il contributo delle diverse gestioni (caratteristica, finanziaria e straordinaria) alla formazione del reddito d'esercizio. Il risultato conseguito per l'esercizio 2018 è un utile di € 8.034.

Valore della produzione

Il valore della produzione è di € 179.835. Esso è rappresentato dalla quota di contributo in conto esercizio di competenza del 2018 da valere sulla misura 19.4. di € 108.211, per € 3.197 da prestazioni di servizi, per € 2.920 da altri ricavi, per € 30.351 dal credito d'imposta per ricerca e sviluppo ed € 35.156 da sopravvenienze attive.

Costi della produzione

I costi per materie prime ammontano ad € 15 e sono rappresentati dalle spese per cancelleria. I costi per servizi ammontano ad € 41.239 e le principali spese di funzionamento della società. Il costo del personale ammonta ad € 116.720 e comprende il costo per gli stipendi, per i contributi INPS, INAIL e l'accontanamento per il TFR dei dipendenti maturato al 31/12/2018. Gli oneri di gestione ammontano ad € 5.270. Nel corso del 2018 sono stati effettuati ammortamenti di immobilizzazioni materiali e immateriali per € 5.867. Per il 2018 sono previste imposte di esercizio (IRES) per € 2.689.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

A completamento delle informazioni riguardanti la situazione patrimoniale e finanziaria della società Vi attestiamo che: la società non possiede azioni proprie; non ha impegni accertati, se non quelli risultanti dallo Stato Patrimoniale; la società non ha provveduto ai sensi del D.Lgs 196/03 alla redazione del Documento Programmatico della Sicurezza; In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività svolta dalla società non è sottoposta alla direzione e al coordinamento di società ed enti. Con il presente documento si attesta che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente bilancio rappresenta con chiarezza e in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio. Alla luce di quanto sopra esposto, l'assemblea dei soci è invitata ad approvare il Bilancio dell'esercizio al 31.12.2018, così come predisposto dal consiglio di amministrazione.

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

	Sindaci
Compensi	4.000

Compensi al revisore legale o società di revisione

A favore del sindaco è stato corrisposto a fine 2018 il compenso spettante per il 2017 e per il 2018. La quota di competenza del 2018 è stata di e 4.000 oltre CAP e IVA.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Saracino Antonio in qualità di legale rappresentante della società, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.