

Patto Territoriale Pen.Sorr.SCpA

Codice fiscale 04336771219 – Partita iva 04336771219
 Via Municipio, 13 - 80062 META NA
 Numero R.E.A 688529
 Registro Imprese di NAPOLI n. 04336771219
 Capitale Sociale € 141.000,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2016

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	0	0
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	1.273	1.273
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	527.727	454.109
II TOTALE CREDITI :	529.000	455.382
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.882	4.361
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	531.882	459.743
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	531.882	459.743

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) PATRIMONIO NETTO		
D) Capitale	141.000	141.000
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	166	166
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Altre riserve	250.335	250.334
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	250.334 -	250.334 -
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	0	0
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	141.167	141.166
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	390.715	318.577
D TOTALE DEBITI	390.715	318.577
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	531.882	459.743

CONTO ECONOMICO	31/12/2016	31/12/2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in c/esercizio	75.643	50.989
b) Altri ricavi e proventi	1	28.627
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	75.644	79.616
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	75.644	79.616
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		

6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	0	560
7) per servizi	66.187	66.151
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	0	122
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	0	122
14) oneri diversi di gestione	9.456	12.166
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	75.643	78.999
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	1	617
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d5) da altri</i>	0	1
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	0	1
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	0	1
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>e) altri debiti</i>	1	1
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	1	1
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1 -	0
D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE		
A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	0	617
20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	0	617
20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	0	617
21) Utile (perdite) dell'esercizio	0	0

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2016

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile. Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 evidenzia un risultato di pareggio per effetto della rilevazione delle quote dovute dai soci a copertura dei costi dell'esercizio, poiché la Ns. società è una società consortile.

Si precisa che l'esame del bilancio chiuso al 31.12.2016 viene sottoposto all'esame dell'assemblea entro il termine lungo dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio, per conoscere l'esito del giudizio in corso per il recupero dei crediti nei confronti dei soci, la cui udienza finale è stata fissata al 30.05.2017.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro (oppure sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento).

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal

D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di soggetto responsabile del Patto Territoriale della Penisola Sorrentina ed in particolare provvede all'istruttoria delle pratiche di finanziamento dei soggetti pubblici e privati.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I principali fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

- La delibera dei soci di provvedere alla modifica dello statuto e/o alla messa in liquidazione della società con il conseguente avvio delle operazioni preparatorie all'assemblea straordinaria.

Nota Integrativa Attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni**Immobilizzazioni**

Il totale delle immobilizzazioni è rimasto invariato rispetto all'anno precedente.

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	6.591	6.591
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.469	6.469
Valore di bilancio	122	122
Variazioni nell'esercizio		
Valore di fine esercizio		
Costo	6.591	6.591
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.469	6.469
Valore di bilancio	122	122

Movimenti delle immobilizzazioni

Di seguito si presenta la consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	29.362	6.816	36.178
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.362	6.816	36.178
Valore di bilancio	-	-	-
Variazioni nell'esercizio			
Valore di fine esercizio			
Costo	29.362	6.816	36.178
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.362	6.816	36.178
Valore di bilancio	-	-	-

Le immobilizzazioni non hanno subito alcuna variazione nel corso dell'esercizio.

Il totale dell'attivo è aumentato/diminuito del 16 % rispetto all'anno precedente passando da euro 459.743 a euro 531.882 a causa soprattutto dell'incremento dei crediti verso i soci per la copertura delle spese di gestione.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

- A) Patrimonio netto € 141.167
- B) Fondi per rischi e oneri 0
- C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato 0
- D) Debiti 390.715
- E) Ratei e risconti 0
- Totale passivo 531.882

Le voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 141.000 interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 141.000 azioni ordinarie del valore nominale di euro uno e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Variazioni della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi

In bilancio non è presente alcuna riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

A) PATRIMONIO NETTO

D) Capitale	141.000
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0
III) Riserve di rivalutazione	0
IV) Riserva legale	166
V) Riserve statutarie	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0
VII) Altre riserve:	

g) Soci per versamenti in c/copertura perdite	250.334
v) Altre riserve di capitale	1
VII TOTALE Altre riserve:	250.335
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	250.334 -
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	
a) Utile (perdita) dell'esercizio	0
<u>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</u>	141.167

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Il totale dei debiti è aumentato/diminuito del 22,6%rispetto all'anno precedente passando da euro 318.577 a euro 390.715 a causa dei debiti per prestazioni di servizi contratti per lo svolgimento delle attività societarie.

Il totale del passivo è aumentato/diminuito del 16 % rispetto all'anno precedente passando da euro 459.743 a euro 531.882 a causa delle spese sostenute per la gestione corrente.

Nota Integrativa Conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I costi della produzione si riferiscono principalmente ai costi sostenuti per l'acquisizione di servizi destinati allo svolgimento dell'attività tipica dell'azienda, in mancanza di personale interno alla società. Dal confronto dei dati dei due ultimi esercizi emerge la sempre maggiore attenzione rivolta al

contenimento dei costi a livelli minimi per il raggiungimento degli scopi sociali. Nel complesso la società ha operato nell'esercizio un ulteriore contenimento delle spese con la contrazione dei costi di ulteriori € 3.356.

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	0	560	(560)
Servizi	66.187	66.151	36
Costi del personale			(888)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	0	0
Ammortamento immobilizzazioni materiali	0	122	(122)
Accantonamento per rischi futuri	0	0	0
Oneri diversi di gestione	9.456	12.166	(2.710)
Totale	75.643	78.999	(3.356)

Oneri diversi di gestione

La voce è principalmente costituita dai seguenti importi:

Descrizione	
Iva Indetraibile	8.926
Altri oneri e spese (cc. gg. diritti camerali, imposte e tasse)	650

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
(1)	0	(1)

La voce è relativa alla differenza tra gli interessi attivi su c/c bancario e gli oneri finanziari.

E) Proventi e oneri straordinari

Nell'esercizio 2016 non sono stati rilevati proventi ed oneri straordinari.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	617	(617)

La società non risulta debitore di imposte IRES per l'anno 2016.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti ai membri del Collegio sindacale.

<i>Qualifica</i>	<i>compensi</i>
<i>Collegio sindacale</i>	<i>7.050</i>

Nota integrativa rendiconto finanziario

Dai dati finanziari emerge che il decremento delle disponibilità liquide pari a euro 1.479.

Nota Integrativa Altre Informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Importo complessivo degli impegni delle garanzie e delle passività potenziali

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che la società non ha assunto impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla copertura delle spese di gestione, trattandosi di società consortile, queste vengono coperte con versamento di quote da parte dei soci in proporzione alla propria partecipazione societaria, ed in bilancio, al pari dei precedenti esercizi, è riportato il credito verso i soci per la copertura delle spese.

Si precisa che nella redazione del bilancio non è stato compiuto alcun raggruppamento di voci precedute da numeri arabi, come facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi così come disposto dall'art. 2425 bis Codice Civile.

Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Nota Integrativa parte finale

Nota Integrativa parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Meta 18 MARZO 2017

Il Presidente del CdA
(dott.Francesco Leonelli)