

## **PROGETTO LAOCOONTE s.c.p.a.**

Sede in: P.zza Castello snc, 81037 SESSA AURUNCA (CE)

Codice fiscale: 03582810614

Numero REA: CE 255321

Partita IVA: 03582810614

Capitale sociale: Euro 125.974

Forma giuridica: SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Settore attività prevalente (ATECO): 841230

Società in liquidazione: No

Società con socio unico: No

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: No

Appartenenza a un gruppo: No

### **Bilancio al 31/12/2016**

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

Stato patrimoniale	al 31/12/2016	al 31/12/2015
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	6.619	6.619
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	6.619	6.619
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	3.800	3.800
2) costi di sviluppo	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	3.800	3.800
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	-	-
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) altri beni	67	67
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	67	67
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	-	-
Totale crediti	-	-
3) altri titoli	-	-
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	3.867	3.867
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	-	-
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
II - Crediti		

1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti	-	-
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.675	1.552
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari	1.675	1.552
5-ter) imposte anticipate	-	-
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	800.000	1.000.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	800.000	1.000.000
Totale crediti	801.675	1.001.552
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
6) altri titoli	-	-
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	201.537	2.331
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	17	17
Totale disponibilità liquide	201.554	2.348
Totale attivo circolante (C)	1.003.229	1.003.900
D) Ratei e risconti	-	-
Totale attivo	1.013.715	1.014.386
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	125.973	125.973
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	-	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	-
Varie altre riserve	1	1
Totale altre riserve	1	1
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-

X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto	125.974	125.974
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	-
4) altri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso banche	-	-
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	92.115	240.882
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	92.115	240.882
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	-	-
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	86	86
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	86	86
Totale debiti	92.201	240.968
E) Ratei e risconti	795.540	647.444
Totale passivo	1.013.715	1.014.386

## Conto economico

	al 31/12/2016	al 31/12/2015
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	56.143	52.834
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>56.143</b>	<b>52.834</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>56.143</b>	<b>52.834</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	198	-
7) per servizi	51.629	51.967
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale		
a) salari e stipendi	-	-
b) oneri sociali	-	-
c) trattamento di fine rapporto	-	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	-
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	4.039	866
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>55.866</b>	<b>52.833</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>277</b>	<b>1</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
<b>Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	277	1
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>277</b>	<b>1</b>
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-

Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-277	-1
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	-	-
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	-
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	-	-

## Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2016

### Nota integrativa, parte iniziale

#### PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

La Vostra società svolge attività di promozione, risanamento e valorizzazione dei centri storici dei Comuni soci. La società non controlla altre imprese e né appartiene a gruppo in qualità di controllata o collegata. Si rimanda a quanto esposto nella relazione sulla gestione, per dettagliate informazioni in merito all'attività svolta, e ai fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio.

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, sulla forma giuridica.

Ogni posta di bilancio segue il nuovo principio della rilevanza desunto dalla direttiva 2013/34 secondo cui "è rilevante lo stato dell'informazione quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio dell'impresa". È stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili **pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.**

#### Criteria di valutazione

**Valutazione delle attività e passività in moneta diversa dall'euro:** *Non esistono*

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.

*I costi di impianto ed ampliamento:* Non sussistono

*I costi di sviluppo:* Non sussistono

*I diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno:* Non sussistono

*Costi per concessioni, licenze, marchi e diritti simili:* Non sussistono

*L'avviamento:* Non sussiste

*Le spese di manutenzione e migliorie su beni di terzi:* Non sussistono

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989 e dal D.M. 29 ottobre 1974 per quelli acquistati negli esercizi precedenti.

I beni in locazione finanziaria: Non sussistono

Le *attrezzature industriali e commerciali* : Non sussistono

I *costi d'ampliamento, ammodernamento e miglioramento dei cespiti* : Non sussistono

**Immobilizzazioni finanziarie** : Non sussistono

Le *partecipazioni* in società controllate, collegate e le partecipazioni in altre società : Non sussistono

Le *azioni proprie* : Non sussistono

**Rimanenze**: *Non sussistono*

### **Crediti e debiti**

#### **CREDITI**

Ai sensi dell'art. 2426 comma 1 n. 8 c.c., i crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Il metodo del costo ammortizzato è stato applicato ai crediti per i quali si manifestano effetti rilevanti, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, rispetto al valore determinato in base al valore nominale.

La valutazione dei crediti a breve termine e i crediti per i quali i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo, è stata effettuata secondo il metodo nominale.

I crediti rilevati nel corso dell'esercizio, il valore di iscrizione iniziale è rappresentato dal valore nominale del credito, al netto di tutti i premi, gli sconti, gli abbuoni ed inclusivo degli eventuali costi direttamente attribuibili alla transazione che ha generato il credito.

I costi di transazione, le eventuali commissioni attive e passive e ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono inclusi nel calcolo del costo ammortizzato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo, che implica che essi siano ammortizzati lungo la durata attesa del credito.



**DEBITI**

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

I *crediti e debiti in valuta estera* : Non sussistono

**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:** *Non sussistono*

**Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

**Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

**Fondi Per Rischi Ed Oneri:** Non sussistono

Il *Fondo di Quiescenza* : Non sussiste

Il *Fondo per Imposte* : Non sussiste

Il *Fondo per Imposte Differite*: *Non sussiste*

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato:** Non sussiste

**Costi e ricavi**

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

**Dividendi:** Non sussistono

**Imposte**

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributarî" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributari nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile OIC 25, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Eventuali variazioni di stima (comprese le variazioni di aliquota) vengono allocate tra le imposte a carico dell'esercizio.

Non sono effettuati accantonamenti di imposte differite a fronte di fondi o riserve tassabili a causa delle scarse probabilità di distribuire la riserva ai soci.

**Operazioni di locazione finanziaria:** Non sussistono

**Nota integrativa, attivo*****Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti***

**Analisi delle variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

	Crediti per versamenti dovuti e richiamati	Crediti per versamenti dovuti non richiamati	Totale crediti per versamenti dovuti
Valore di inizio esercizio		6.619	6.619
Variazioni nell'esercizio	0	0	0
Valore di fine esercizio		6.619	6.619

L'importo ddi euro 6.619,00 è relativo alle quote richiamate

**Immobilizzazioni**

**Immobilizzazioni immateriali**

**Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

Non sussistono

**Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

**Costi d'impianto e di ampliamento**

Avviamento : Non sussiste

**Rettif.Imm.Immat.durata indetermin.**

Non sono state operate svalutazioni per perdite durevoli di immobilizzazioni materiali e immateriali.

**Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
<b>Costo</b>	3.800	3.800
<b>Valore di bilancio</b>	3.800	3.800
Valore di fine esercizio		
<b>Costo</b>	3.800	3.800
<b>Valore di bilancio</b>	3.800	3.800

**Immobilizzazioni materiali**

**Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

Non sono stati effettuati ammortamenti.

**Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

**Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali**

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
<b>Costo</b>	67	67
<b>Valore di bilancio</b>	67	67
Valore di fine esercizio		
<b>Costo</b>	67	67
<b>Valore di bilancio</b>	67	67

**Immobilizzazioni finanziarie**

**Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

**Crediti con obbligo di retrocessione a termine**

Non sussistono.

**Attivo circolante**

**Rimanenze**

**Rimanenze**

Non sussistono.

**Crediti iscritti nell'attivo circolante**

**Crediti**

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti specifica indicazione della natura e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche. Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

**Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante**

**Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	1.552	123	1.675	1.675
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	1.000.000	-200.000	800.000	800.000
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.001.552	-199.877	801.675	801.675

L'importo di euro 801.675,00 è rappresentato da :

Contributo Regione Campania	800.000,00
Iva a credito	1.674,98
Erario c/ritenute subite	0,24
<b>Totali</b>	<b>801.675,22</b>

**Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica**

**Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica**

	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
<b>Totale</b>	1.675	800.000	801.675
	1.675	800.000	801.675

**Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

## Crediti con obbligo di retrocessione a termine

Non sussistono.

## Disponibilità liquide

## Variazioni delle disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

### Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	2.331	17	2.348
Variazione nell'esercizio	199.206		199.206
Valore di fine esercizio	201.537	17	201.554
B.Prossima c.n.110008	1.536,74		
B.Prossima c.n.110011	200.000,00		
Cassa economato	16,52		
Totale	201.553,26		

## Ratei e risconti attivi

## Ratei e Risconti attivi

Non sussistono

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

## Patrimonio netto

## Variazioni nelle voci di patrimonio netto

## Voci patrimonio netto

Non sussistono variazioni rispetto all'esercizio precedente.

### Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Valore di fine esercizio
Capitale	125.973	0	0	0	0	0	125.973
Riserva da soprapprezzo delle azioni		0	0	0	0	0	
Riserve di rivalutazione		0	0	0	0	0	
Riserva legale		0	0	0	0	0	
Riserve statutarie		0	0	0	0	0	
Riserva straordinaria		0	0	0	0	0	
Riserva da		0	0	0	0	0	

deroghe ex articolo 2423 codice civile							
Riserva azioni o quote della società controllante		0	0	0	0	0	
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		0	0	0	0	0	
Versamenti in conto aumento di capitale		0	0	0	0	0	
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		0	0	0	0	0	
Versamenti in conto capitale		0	0	0	0	0	
Versamenti a copertura perdite		0	0	0	0	0	
Riserva da riduzione capitale sociale		0	0	0	0	0	
Riserva avanzo di fusione		0	0	0	0	0	
Riserva per utili su cambi non realizzati		0	0	0	0	0	
Riserva da conguaglio utili in corso		0	0	0	0	0	
Varie altre riserve	1	0	0	0	0	0	1
Totale altre riserve	1	0	0	0	0	0	1
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		0	0	0	0	0	
Utili (perdite) portati a nuovo		0	0	0	0	0	
Utile (perdita) dell'esercizio		0	0	0	0	0	
Perdita ripianata nell'esercizio		0	0	0	0	0	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		0	0	0	0	0	
Totale patrimonio netto	125.974	0	0	0	0	0	125.974

**Dettaglio delle varie altre riserve**

	Importo
Totale	1

**Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**
**Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto**

Capitale	Importo	Origine / natura	per copertura perdite
Altre riserve	125.973	sottoscrizione	125.973

Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	1	
Totale	125.974	125.973

**Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve**

	Descrizione	Importo
Totale	altre	1
		1

**Fondi per rischi e oneri**

**Fondo per rischi e oneri**

Non sussistono

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

**Trattamento fine rapporto**

Non sussiste

**Debiti**

**Debiti**

Obbligazioni: Non sussistono.

Obbligazioni convertibili: Non sussistono

IDebiti per anticipazioni su ricevute bancarie: Non sussistono

Debiti per anticipazioni su esportazioni: Non sussistono

I debiti a medio lungo termine: Non sussistono

Debiti con garanzie reali: Non sussistono

Debiti verso banche: Non sussistono

Debiti privi di garanzie reali: Non sussistono

Debiti verso banche: Finanziamenti: Non sussistono

I Debiti verso i fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare con la controparte.

La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

**Variazioni e scadenza dei debiti**

**Debiti oltre 5 anni**

Non sussistono.

**Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	240.882	-148.767	92.115	92.115
Altri debiti	86		86	86
<b>Totale debiti</b>	<b>240.968</b>	<b>-148.767</b>	<b>92.201</b>	<b>92.201</b>

I debiti per euro 92.201,00 sono dovuti a compensi da pagare a professionisti e a componenti del Collegio sindacale relativi ad anni pregressi e fino al 31.12.2016 per euro 91.856,93+ altri debiti per € 344,00 come dalla seguente tabella:

Saldo iniziale ( 01.01.2016)	240.865,66
+ competenze 2016	55.229,15
- Rettifiche richieste dal CdA	- 204.237,88
Saldo finale (31.12.2016)	91.856,93

**Suddivisione dei debiti per area geografica**

**Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica**

	Debiti verso fornitori	Altri debiti	Debiti
	92.115	86	92.201
<b>Totale</b>	<b>92.115</b>	<b>86</b>	<b>92.201</b>

**Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali**

**Analisi dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali**

	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	92.115	92.115	92.115
Altri debiti	86	86	86
<b>Totale debiti</b>	<b>92.201</b>	<b>92.201</b>	<b>92.201</b>

**Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

**Debiti con obbligo di retrocessione a termine**

Non sussistono

**Ratei e risconti passivi**

**Ratei e Risconti passivi**

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti e passivi, che assumono valore apprezzabile. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, dove necessario le opportune variazioni.

La composizione della voce ratei passivi è la seguente:

La voce risconti passivi è così composta:

Finanziamento della Regione Campania	1.000.000,00
meno	
Utilizzo 2010	- 104.974,76
Utilizzo 2011	- 121.914,71
Utilizzo 2012	- 122.446,52
Utilizzo 2013	- 38.546,18
Rettifica come da Relaz. Coll.Sindacale	160.680,00
Utilizzo 2014	- 72.520,24
Utilizzo 2015	- 52.833,44
+ Rettifiche consequenziali alle modifiche richieste dal CdA	204.237,88
Utilizzo 2016	- 56.142,38
<b>Totale</b>	<b>795.539,65</b>

**Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	647.444	148.096	795.540
Totale ratei e risconti passivi	647.444	148.096	795.540

**Nota integrativa, conto economico**

**Valore della produzione**

**Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività**

**Ripartizione dei ricavi**

Non sussistono.

Il valore della produzione per euro 56.143 è dovuto all'imputazione al C/Economico di parte dei contributi della Regione Campania (da Risconti Passivi)

**Proventi e oneri finanziari**

**Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

**Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

	Interessi e altri oneri finanziari
<b>Debiti verso banche</b>	277



**Totale**

277

Gli oneri finanziari sono relativi a oneri bancari

***Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate*****Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite**

Le Imposte sul reddito ( Ires / Irap) non sono state accantonate per mancanza di imponibile.

**Nota integrativa, altre informazioni*****Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale*****Impegni e garanzie**

Non esistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale

**Nota integrativa, parte finale****Note Finali**

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

**Dichiarazione di conformità del bilancio**

Sessa Aurunca, \_\_\_\_\_

Il Consiglio di Ammin/ne

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_