

VOLO DELL'ANGELO SOC. CONSORTILE ARL

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MAESTRI DEL LAVORO 19 85100 POTENZA PZ
Codice Fiscale	01678020767
Numero Rea	PZ PZ - 1263
P.I.	01678020767
Capitale Sociale Euro	50.000
Forma giuridica	SRL
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	14.004	14.004
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	147.752	51.597
II - Immobilizzazioni materiali	29.426	37.762
Totale immobilizzazioni (B)	177.178	89.359
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	12.550	44.943
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.559	25.154
Totale crediti	21.559	25.154
IV - Disponibilità liquide	55.789	54.986
Totale attivo circolante (C)	89.898	125.083
Totale attivo	281.080	228.446
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
VI - Altre riserve	5.750	5.750
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(60)	(2.047)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	498	1.987
Totale patrimonio netto	56.188	55.690
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	224.892	172.756
Totale debiti	224.892	172.756
Totale passivo	281.080	228.446

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	460.122	434.748
5) altri ricavi e proventi		
altri	32.369	50.025
Totale altri ricavi e proventi	32.369	50.025
Totale valore della produzione	492.491	484.773
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	35.014	14.030
7) per servizi	102.973	114.701
8) per godimento di beni di terzi	6.545	-
9) per il personale		
a) salari e stipendi	225.200	211.952
b) oneri sociali	67.326	67.462
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	11.897	10.670
c) trattamento di fine rapporto	11.897	10.670
Totale costi per il personale	304.423	290.084
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.912	15.517
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	800	7.715
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.112	7.802
Totale ammortamenti e svalutazioni	9.912	15.517
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(12.550)	-
14) oneri diversi di gestione	27.264	30.389
Totale costi della produzione	473.581	464.721
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	18.910	20.052
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.243	1.006
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.243	1.006
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.243)	(1.006)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	17.667	19.046
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	17.169	17.059
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	17.169	17.059
21) Utile (perdita) dell'esercizio	498	1.987

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1, del Codice Civile, chiude con un Utile / Perdita Economica pari a €.498 in sede di redazione del bilancio al netto delle imposte.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, con i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile, così come modificati a seguito della emanazione del D.Lgs 17.01.2003 n. 6 e dei successivi decreti correttivi. Il bilancio tiene conto delle modifiche intervenute a seguito della emanazione del D.Lgs. 139/2015, e delle interpretazioni e integrazioni dei principi contabili italiani emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), a seguito del recepimento nella normativa nazionale della Direttiva 2013/34/UE.

Con la seguente Nota integrativa e con i relativi allegati, che ne formano parte integrante, Vi saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio sul quale siete chiamati a pronunciareVi.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

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

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliari e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il

- costo specifico.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.900	5.750	73.146	81.796
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.900	5.750	27.299	35.949
Valore di bilancio	-	-	45.847	51.597
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	-	800	800
Totale variazioni	-	-	(800)	(800)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.900	5.750	142.002	150.652
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.900	5.750	-	8.650
Valore di bilancio	-	-	142.002	147.752

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	-	14.841	40.578	55.419
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	610	17.047	17.657
Valore di bilancio	-	14.231	23.531	37.762
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	58	1.220	7.834	9.112
Totale variazioni	(58)	(1.220)	(7.834)	(9.112)
Valore di fine esercizio				
Costo	776	14.841	40.578	56.195
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	58	1.830	24.881	26.769
Valore di bilancio	718	13.011	15.697	29.426

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	44.943	(32.393)	12.550
Totale rimanenze	44.943	(32.393)	12.550

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	25.154	(20.654)	4.500	4.500
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	17.059	17.059	17.059
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	25.154	(3.595)	21.559	21.559

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	53.948	999	54.947
Denaro e altri valori in cassa	1.038	(196)	842
Totale disponibilità liquide	54.986	803	55.789

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	50.000	-	-		50.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	5.750	-	-		5.750
Totale altre riserve	5.750	-	-		5.750
Utili (perdite) portati a nuovo	(2.047)	1.987	-		(60)
Utile (perdita) dell'esercizio	1.987	-	1.489	498	498
Totale patrimonio netto	55.690	1.987	1.489	498	56.188

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	50.000
Altre riserve	
Varie altre riserve	5.750
Totale altre riserve	5.750
Utili portati a nuovo	(60)
Totale	55.690

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	11.897
Utilizzo nell'esercizio	11.897

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	5.558	11.474	17.032	17.032
Debiti tributari	166.164	37.625	203.789	203.789
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.034	(139)	895	895
Altri debiti	-	3.175	3.175	3.175
Totale debiti	172.756	52.136	224.892	224.891

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	17.032	17.032
Debiti tributari	203.789	203.789
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	895	895
Altri debiti	3.175	3.175
Totale debiti	224.891	224.892

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	1.243
Totale	1.243

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Si riporta, di seguito, l'ammontare dei compensi, anticipazioni e crediti concessi all' amministratore della società.

	Amministratori
Compensi	27.413

Nota integrativa, parte finale

Per la durata intera di espletamento della carica di Amministratore Unico al Sig. Caivano Donatello è stato riconosciuto ed attribuito il compenso la cui determinazione segue la metodologia di calcolo desunta dall'applicazione dell'art. 1 commi 725 e 726 della legge 27/12/2006 n° 296 (legge finanziaria 2007), sancita dalla deliberazione n° 18/2011/PAR della Corte dei Conti / sez. reg.le di controllo per il Lazio e che risulta composto di due voci che vengono così esplicitati:

- a) Compenso lordo annuale, omnicomprensivo, attribuito all'Amministratore Unico è pari al 70% dell'indennità spettante al Sindaco del Comune di Pietrapertosa ai sensi dell'art. 82 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000 n° 267 e succ. come determinato con DM n° 119/2000 e smi.
- b) Compenso aggiuntivo sotto forma di "indennità di risultato" attribuito all'Amministratore Unico "nel solo caso di produzione di utili e in misura comunque non superiore al doppio del compenso omnicomprensivo di cui al compenso sub a).

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili. L'utile di esercizio pari ad euro 498,00 viene utilizzato per ripianare perdite pregresse. La differenza rinviata a futuro esercizio.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Caivano Donatello, amministratore unico dichiara, ai sensi dell'art. 47 del DPR 445/2000 che il presente documento è conforme a quello acquisito agli atti che verrà trascritto e sottoscritto nei termini di legge sui libri sociali tenuti dalla società ai sensi della normativa vigente; dichiara inoltre che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società. FIRMATO: Caivano Donatello: imposta di bollo: assolta con Aut. Camera di Commercio di Potenza – Prot. N° 23031/S.C. del 04/12/2011