

FLAMINIA CESANO S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE MARTIRI DELLA LIBERTA'33 - 61045 PERGOLA (PU)
Codice Fiscale	01377760416
Numero Rea	PU 000000127201
P.I.	01377760416
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	102	151
Totale immobilizzazioni (B)	102	151
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	93.100	600.729
Totale crediti	93.100	600.729
IV - Disponibilità liquide	12.934	12.511
Totale attivo circolante (C)	106.034	613.240
Totale attivo	106.136	613.391
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	154	154
VI - Altre riserve	931	8.013
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(40.311)	(7.082)
Totale patrimonio netto	(29.226)	11.085
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	16.011	14.747
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	90.271	587.415
esigibili oltre l'esercizio successivo	28.455	0
Totale debiti	118.726	587.415
E) Ratei e risconti	625	144
Totale passivo	106.136	613.391

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	211.664	274.576
5) altri ricavi e proventi		
altri	2	345
Totale altri ricavi e proventi	2	345
Totale valore della produzione	211.666	274.921
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	417	646
7) per servizi	179.868	252.432
8) per godimento di beni di terzi	1.560	1.366
9) per il personale		
a) salari e stipendi	16.447	15.731
b) oneri sociali	5.558	5.791
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.309	1.298
c) trattamento di fine rapporto	1.309	1.298
Totale costi per il personale	23.314	22.820
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	49	49
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	49	49
Totale ammortamenti e svalutazioni	49	49
14) oneri diversi di gestione	43.371	1.086
Totale costi della produzione	248.579	278.399
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(36.913)	(3.478)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3	5
Totale proventi diversi dai precedenti	3	5
Totale altri proventi finanziari	3	5
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.401	3.609
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.401	3.609
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.398)	(3.604)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(40.311)	(7.082)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(40.311)	(7.082)

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci

Il bilancio chiuso al 31.12.2016 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt.

2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalle legge.

Il bilancio è stato redatto con chiarezza in modo conforme alle disposizioni del codice civile e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Si compone dei seguenti documenti:

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

Si evidenzia che la redazione del rendiconto introdotta dall'art. 6 lettera a del D.L. 18/08 /2015 n. 139, che modifica l'art. 2423 del Codice Civile entra in vigore con i Bilanci relativi all'anno 2016 (art. 12 co.1 Dls. 139/2015)

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 e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- 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;

- 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;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun

adattamento.

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;

- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale

- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435- bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di attuazione del programma leader della Comunità

Europea presentato dal gruppo di Azione Locale (GAL).

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:

In data 12/12/2016 l'assemblea dei soci ha deliberato di aumentare il capitale sociale da euro 10.000,00 ad euro 50.000,00 e così per euro 40.000,00.

1. detto aumento è stato offerto in opzione ai soci attuali, in proporzione delle partecipazioni al capitale, con facoltà per i soci di sottoscrivere l'aumento entro il termine di 30 giorni dalla iscrizione della delibera nel registro delle imprese (20/12/2016) e contestualmente esercitare il diritto di prelazione sulle quote inopstate (20/01/2017);

2. entro i successivi 30 giorni le quote non sottoscritte sono state offerte in sottoscrizioni ai terzi (20/02/2017).

L'aumento doveva essere sottoscritto entro il termine finale di giorni sessanta dalla iscrizione della deliberazione nel registro delle imprese (20/02/2017).

In caso di sottoscrizione non integrale, il capitale sarà aumentato di una cifra pari alle sottoscrizioni raccolte entro la data del termine finale.

In data 17/02/2017 con atto Notaio Manfucci il termine originariamente previsto per il 20/02/2017 è stato posticipato di altri 60 giorni e quindi fino al 20/04/2017.

Nota integrativa abbreviata, attivo

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

Immobilizzazioni

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

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	33.188	54.652	54.652
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	33.188	54.649	54.649
Valore di bilancio	-	151	151
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	49	49
Totale variazioni	-	(49)	(49)
Valore di fine esercizio			
Valore di bilancio	-	102	102

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	33.188	33.188
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	33.188	33.188

Le immobilizzazioni immateriali non presentano differenze rispetto all'esercizio precedente.

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nelle immobilizzazioni materiali.

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	54.652	54.652
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	54.500	54.649
Valore di bilancio	152	151
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	50	49
Totale variazioni	(50)	(49)
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	102	102

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali.

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

Attivo circolante

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Il saldo rappresenta tutti i conti correnti bancari attivi liberamente disponibili di cui si presenta il dettaglio

VENETO BANCA C/C 487	€ 12.934
VENETO BANCA C/C 67367	€ 940
VENETO BANCA C/C 667368	€ 11.704

NUOVA BANCA MARCHE C/C 9074	€	273
DENARO IN CASSA	€	12
CASSA VALORI BOLLATI	€	6

Il saldo di cassa rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori bollati alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Non sono presenti ratei e risconti attivi.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Il totale dell'attivo è diminuito del 83% rispetto all'anno precedente passando da euro 613.391 a euro 106.136 a causa soprattutto della riscossione dei crediti dalla Regione Marche.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 10.000, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 10.000 quote/azioni ordinarie (privilegiate, di risparmio, di godimento) del valore nominale di euro 1 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Nel corso dell'esercizio è stato deliberato, ma non attuato, per euro 40.000 un aumento di capitale sociale.

L'operazione avrà regolare svolgimento nel corso dell'anno 2017 alla cui fine dell'esercizio, tutte le azioni di nuova emissione risultavano interamente sottoscritte e versate.

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione:

Riserve	Libere	Vincolate per legge	Vincolate per statuto	Vincolate dall'assemblea
Riserva Legale	0	154	0	0
Ris. Statutarie	931	0	0	0
TOTALE	931	154	0	0

b) composizione della voce "Riserve di rivalutazione":

Riserve	Rivalutazioni monetarie	Rivalutazioni non monetarie
0	0	0

c) composizione della voce "Riserve statutarie" (qualora lo statuto preveda la costituzione di diverse tipologie di tali riserve)

Riserve	Importo
0	0

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le tabelle successive evidenziano le singole componenti del Patrimonio netto e le relative movimentazioni.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Decrementi		
Capitale	10.000	-		10.000

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Decrementi		
Riserva legale	154	-		154
Altre riserve				
Riserva straordinaria	8.012	7.082		930
Varie altre riserve	-	-		(29.226)
Totale altre riserve	8.013	7.082		931
Utile (perdita) dell'esercizio	(7.082)	(7.082)	(40.311)	(40.311)
Totale patrimonio netto	11.085	-	(40.311)	(29.226)

La riserva legale è invariata rispetto all'esercizio precedente.

La riserva straordinaria risulta diminuita di euro 7.082 per la copertura della perdita di esercizio.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
RISERVA LEGALE	154	A,B	-
RISERVA STRAORDINARIA	931	A,B,C,	931
CAPITALE SOCIALE	10.000		-
PERDITA DI ESERCIZIO	(40.311)	C	(40.311)
Totale	(29.226)		

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

Poichè la riserva legale ha superato il quinto del capitale sociale, è distribuibile solo per la parte eccedente il quinto.

LEGENDA / NOTE:

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

Il totale del patrimonio netto è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 11.085 a euro -29.227 a causa soprattutto della perdita di esercizio di € 40.311.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	14.747
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.264
Totale variazioni	1.264
Valore di fine esercizio	16.011

La quota dell'esercizio accantonata si riferisce ai dipendenti che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema di previdenza complementare, hanno espressamente destinato il TFR che matura dal 1° gennaio 2007, alla società.

L'incremento dei debiti per TFR è dovuto all'accantonamento della quota di competenza per l'esercizio 20156

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non sono stati effettuati finanziamenti dai soci alla società.

Non ci sono debiti esigibili oltre 5 anni.

I debiti complessivamente sono diminuiti del 85% rispetto all'anno precedente passando da euro 587.415 a euro 90.271.

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

La voce Ratei passivi comprende:

Costi la cui manifestazione economica avviene nel corso dell'esercizio successivo ma che per il principio di competenza sono da intendersi riferibili all'esercizio 2016.

Il totale del passivo è diminuito del 83% rispetto all'anno precedente passando da euro 613.391 a euro 106.136 a causa soprattutto della chiusura di debiti v/Regione Marche.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi di competenza spettanti al revisore legale o alla società di revisione per:

- la revisione dei conti annuali;
- gli altri servizi di verifica;
- i servizi di consulenza fiscale.

L'importo totale dei corrispettivi spettanti al revisore unico per la revisione legale dei conti annuali ammonta a euro 2.371

L'importo totale dei corrispettivi di competenza per i servizi di consulenza fiscale ammonta a euro 6.655

Nota integrativa, parte finale

VARIE ED EVENTUALI

Nel Bilancio 2016, sulla base della normativa fiscale in vigore, non risultano imposte IRES o IRAP.

Alla chiusura dell'esercizio risultano nei conti d'ordine i seguenti impegni a terzi a favore della società:

Ø fideiussione Banca di Credito Cooperativo di Suasa per Euro 39.185
beneficiario Regione Marche

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla destinazione della perdita di esercizio pari ad € 40.311, il C.d.A. propone la copertura mediante le riserve disponibili: € 931 mediante Riserva Straordinaria ed € 154 mediante Riserva Legale e il residuo di euro 39.226 di riportarlo a nuovo, in considerazione dell'aumento del Capitale Sociale deliberato in assemblea straordinaria in data 12/12/2016 di euro 40.000.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2016 e la proposta di copertura della perdita. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Pergola, 15/03/2017

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto professionista incaricato dal legale rappresentante della società alla presentazione della pratica attesta, ai sensi dell'art. 31, comma 2, quinquies della legge 340/2000, che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico, nonché il documento informatico relativo alla nota integrativa, sono conformi agli originali depositati presso la società.

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il sottoscritto professionista incaricato dal legale rappresentante della Società alla presentazione della pratica attesta, ai sensi dell'art. 31, comma 2, quinquies della legge 340/2000, che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la Società.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Pesaro e Urbino, Autorizzazione n. 5501 del 16/10/1982, emanata dall'Agenzia delle Entrate di Pesaro.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese