

SO.SV.I. SRL**Bilancio di esercizio al 31-12-2015**

Dati anagrafici	
Sede in	V.LE DEL FANTE C/O PAL.PROVINC - 97100 RAGUSA (RG)
Codice Fiscale	01158290880
Numero Rea	RG 000000098321
P.I.	01158290880
Capitale Sociale Euro	104.000 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

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	34.883	34.154
Ammortamenti	34.159	33.746
Totale immobilizzazioni materiali	724	408
Totale immobilizzazioni (B)	724	408
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	318.679	233.786
Totale crediti	318.679	233.786
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	3.016	3.016
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	10.307	5.648
Totale attivo circolante (C)	332.002	242.450
Totale attivo	332.726	242.858
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	104.000	104.000
IV - Riserva legale	11.853	11.853
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(2)	1
Totale altre riserve	(2)	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(6.324)	(28.097)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	986	21.772
Utile (perdita) residua	986	21.772
Totale patrimonio netto	110.513	109.529
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	222.107	133.235
Totale debiti	222.107	133.235
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	106	94
Totale passivo	332.726	242.858

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	166.566	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	53.040
altri	9.158	3.756
Totale altri ricavi e proventi	9.158	56.796
Totale valore della produzione	175.724	56.796
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	546	0
7) per servizi	113.512	24.023
8) per godimento di beni di terzi	5.023	4.065
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	412	163
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	412	163
Totale ammortamenti e svalutazioni	412	163
14) oneri diversi di gestione	54.247	1.358
Totale costi della produzione	173.740	29.609
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.984	27.187
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	100	19
Totale proventi diversi dai precedenti	100	19
Totale altri proventi finanziari	100	19
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	701	908
Totale interessi e altri oneri finanziari	701	908
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(601)	(889)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	1	0
Totale proventi	1	0
21) oneri		
altri	0	1.910
Totale oneri	0	1.910
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1	(1.910)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	1.384	24.388
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	398	2.616
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	398	2.616
23) Utile (perdita) dell'esercizio	986	21.772

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

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 chiuso al 31 dicembre 2015 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).

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, 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. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità dei documenti.

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.
-
- 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.

Il CdA, seppur la relazione sulla gestione non è obbligatoria ai sensi dell'art. 2435 del codice civile, ha tuttavia ritenuto utile redigere una relazione con delle notizie sommarie sull'andamento della gestione evidenziando gli aspetti salienti dell'attività del 2015.

A tal fine, ai sensi del comma 7, del suddetto articolo si precisa che:

- 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, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2015, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, dettati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

ATTIVITA' SVOLTA

La SO.SV.I , società mista a responsabilità limitata, nata come soggetto responsabile del Patto Territoriale Ragusa ai sensi del D.M. n. 320 del 31.7.2000, realizza altresì Progetti finalizzati ad incentivare un reale sviluppo economico della Provincia di Ragusa.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e 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.

Nota Integrativa Attivo

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti, macchinari	10%	
Altri beni:		
Arredi	15%	
Mobili		12%
Macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	20%	
Insegne	15%	

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.165	31.989	34.154
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.757	31.989	33.746
Valore di bilancio	408	-	408
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	729	729
Ammortamento dell'esercizio	163	249	412
Altre variazioni	-	(1)	(1)
Totale variazioni	(163)	479	316
Valore di fine esercizio			
Costo	-	23.200	23.200
Valore di bilancio	245	479	724

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

- I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

I crediti esigibili entro l'esercizio successivo iscritti in bilancio si riferiscono a:

- Crediti v/clienti	€	6.554,00
- Fatture da emettere	€	179.057,00
- Crediti tributari	€	3.102,00
- Crediti per imposte anticipate	€	4.855,00
- Altri Crediti v.so soci	€	124.800,00
- Fornitori c/anticipi	€	130,00
- Crediti per cauzioni	€	111,00
- Crediti diversi	€	<u>70,00</u>
Totale	€	318.679,00

La voce **Altri Crediti v.so Soci** iscritta fra l'Attivo circolante per €124.800,00 rappresenta:

- il residuo credito che la società vanta nei confronti dei soci pubblici per le annualità 2010, 2011 e 2012, a titolo di contributo, come risulta da delibera assembleare del 15.5.2010. Secondo quanto deliberato, per le annualità 2010, 2011 e 2012 i soci pubblici sono stati chiamati a versare la somma annuale di €53.040,00 pari al valore della quota sociale da ciascuno posseduta, per un totale di 159.120,00. Al 31.12.2015 il suddetto credito è da incassare per €71.760,00.
- il credito per il contributo richiesto ai soci pubblici per l'annualità 2014 a titolo di partecipazione alle spese di gestione per l'ammontare di €53.040,00.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Partecipazioni

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte nell'attivo circolante in quanto destinate ad essere detenute per un breve periodo di tempo, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo diverse dalle immobilizzazioni materiali e immateriali.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	233.786	84.893	318.679	318.679
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	3.016	-	3.016	
Disponibilità liquide	5.648	4.659	10.307	

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

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

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 104.000,00, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 10.400 quote del valore nominale di Euro 10,00 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Decrementi		
Capitale	104.000	-	-		104.000
Riserva legale	11.853	-	-		11.853
Altre riserve					
Varie altre riserve	1	-	3		(2)
Totale altre riserve	1	-	3		(2)
Utili (perdite) portati a nuovo	(28.097)	21.773	-		(6.324)
Utile (perdita) dell'esercizio	21.772	(21.772)	-	986	986
Totale patrimonio netto	109.529	1	3	986	110.513

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	104.000			-
Riserva legale	11.853	RISERVA DI UTILI	B	11.853
Altre riserve				
Varie altre riserve	(2)	RISERVA TRONCAMENTO UNITA' DI EURO		-
Totale altre riserve	(2)			-
Utili portati a nuovo	(6.324)			-
Totale	109.527			11.853
Quota non distribuibile				11.853

Debiti

Suddivisione dei debiti per area geografica

Relativamente alla ripartizione dei *Debiti per area geografica*, non si effettua la ripartizione in quanto non risultano importi vantati da creditori esteri.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non risultano garanzie reali su beni sociali relativi a debiti iscritti a bilancio.

Informazioni sulle altre voci del passivo

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

I *Debiti esigibili entro l'esercizio successivo* iscritti in bilancio comprendono:

1) Debiti v.so Fornitori	€	30.861,00
2) Debiti v.so Fornitori per fatture da ricevere	€	162.163,00
3) Debiti tributari (al netto dei relativi acconti)	€	-2.101,00
4) Altri debiti	€	<u>31.184,00</u>
TOTALE	€	222.107,00

Sotto la voce *Altri Debiti* risulta, tra gli altri, iscritto il debito della società nei confronti della Camera di Commercio Industria e Artigianato di Ragusa per l'uso dei locali siti in Ragusa, V. Delle Madonie, dei quali la stessa è proprietaria.

Nel mese di agosto 2010 l'importo del debito verso la stessa è stato determinato nell'importo di € 11.524,00 pagabile in quattro rate annuali di €2.881,00.

Nella detta voce di bilancio risulta appostato l'importo di €9.524,00 per il residuo debito anno 2010, per la rata del 2011, del 2012 e del 2013.

Non risultano iscritti in bilancio *Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo*.

I *ratei e risconti* sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo "debiti" e "ratei e risconti passivi".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti	133.235	88.872	222.107	222.107
Ratei e risconti passivi	94	12	106	

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.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	701
Totale	701

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte ammontano a €398,00 per IRES.

Lo Stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti anche le imposte differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. Le differenze sono originate principalmente da costi imputati per competenza all'esercizio, la cui deducibilità fiscale è riconosciuta nei successivi esercizi.

Nota Integrativa parte finale

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 dell'utile di esercizio di € 985,55, il Consiglio di amministrazione propone di destinarlo a parziale copertura delle perdite esercizi precedenti.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2015 e la proposta di destinazione dell'utile esercizio sopra indicata.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Ragusa, 25 ottobre 2016

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dott. Giovanni Cosentini

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il sottoscritto *Giovanni Cosentini*, legale rappresentante della società, dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Ragusa - Autorizzazione n. 32564/8 del 2/4/2003, emanata da Camera di Commercio di Ragusa.

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.



