

# MONTE URANO ENERGIA S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	63813 MONTE URANO (FM) PIAZZA MARCONI N.10
Codice Fiscale	01732020449
Numero Rea	FM 168953
P.I.	01732020449
Capitale Sociale Euro	10000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTE URANO
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	386.780	398.822
III - Immobilizzazioni finanziarie	27.712	47.518
Totale immobilizzazioni (B)	414.492	446.340
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	1.803	1.691
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	539.576	835.776
esigibili oltre l'esercizio successivo	29.882	38.983
Totale crediti	569.458	874.759
IV - Disponibilità liquide	36.133	493.565
Totale attivo circolante (C)	607.394	1.370.015
D) Ratei e risconti	5.360	12.339
Totale attivo	1.027.246	1.828.694
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VI - Altre riserve	19.114 <sup>(1)</sup>	113.898
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	36.757	40.216
Totale patrimonio netto	67.871	166.114
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	38.016	31.863
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	657.128	1.337.378
esigibili oltre l'esercizio successivo	263.050	289.513
Totale debiti	920.178	1.626.891
E) Ratei e risconti	1.181	3.826
Totale passivo	1.027.246	1.828.694

(1)

Altre riserve	31/12/2016	31/12/2015
Riserva straordinaria	19.114	113.897
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		1

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.995.907	2.253.356
5) altri ricavi e proventi		
altri	33.408	29.278
Totale altri ricavi e proventi	33.408	29.278
Totale valore della produzione	2.029.315	2.282.634
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.100.079	1.380.967
7) per servizi	660.852	673.008
8) per godimento di beni di terzi	7.325	6.960
9) per il personale		
a) salari e stipendi	83.716	72.572
b) oneri sociali	23.901	18.740
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.250	5.268
c) trattamento di fine rapporto	6.250	5.268
Totale costi per il personale	113.867	96.580
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	12.222	12.756
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	76
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.222	12.680
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.410	3.908
Totale ammortamenti e svalutazioni	14.632	16.664
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(112)	(312)
14) oneri diversi di gestione	53.125	32.777
Totale costi della produzione	1.949.768	2.206.644
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	79.547	75.990
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	393	1.570
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	393	1.570
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.909	5.442
Totale proventi diversi dai precedenti	2.909	5.442
Totale altri proventi finanziari	3.302	7.012
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	17.430	21.112
Totale interessi e altri oneri finanziari	17.430	21.112
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(14.128)	(14.100)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	65.419	61.890
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	18.132	16.653
imposte differite e anticipate	10.530	5.021
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	28.662	21.674
21) Utile (perdita) dell'esercizio	36.757	40.216

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 36.757.

### **Attività svolte**

La società opera nel settore della vendita del gas metano per qualsiasi uso.

### **Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

Il volume dei ricavi è passato da euro 2.253.356 dell'anno 2015 ad euro 1.995.907 dell'anno 2016 e l'utile conseguito è stato pari ad euro 36.757 mentre quello dell'esercizio precedente è stato di euro 40.216; i mc di gas venduti sono stati pari a circa mc 3,5 milioni, in linea con quelli dell'esercizio precedente (circa 3,5 milioni mc); comunque, da diversi anni, soprattutto nelle stagioni invernali, si sono registrate temperature medie molto alte rispetto al periodo di riferimento e questo ha influito notevolmente sulle vendite di gas. Per il commento dei risultati conseguiti e per gli altri fatti rilevanti avvenuti durante l'anno 2016 si rinvia alla relazione sulla gestione allagata al Bilancio.

### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Non si segnalano particolari avvenimenti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio; si informa che dal mese di febbraio 2017 sono iniziate le prime forniture di energia elettrica, attività avviata dal mese di novembre 2016.

### **Criteri di formazione**

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

Il bilancio sottopostoVi è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della Relazione sulla Gestione.

Il bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio. I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "altri ricavi e proventi ed oneri diversi di gestione" di Conto Economico. Ai sensi dell'articolo 2423 C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

### **Criteri di valutazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e OIC 12)

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).

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

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

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

La comparazione prevista dall'articolo 2423-ter punto 5 è stata effettuata con l'esercizio 2015.

## Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Al fine di una migliore comprensione, alla nota integrativa, è allegata una situazione economico-patrimoniale sintetica pro-forma che evidenzia gli effetti del cambiamento del principio contabile.

### Effetti sui saldi di apertura derivanti dall'applicazione del D.Lgs. 139/2015 sul patrimonio

Scritture di rettifica e/o riclassifica sul bilancio al 31/12/2015 ai fini comparativi	Importo risultante dal bilancio al 31 /12/2015	Riclassifiche D.Lgs. 139 /2015	Rettifiche D. Lgs. 139 /2015	Importo risultante dal bilancio ai fini comparativi
Descrizione voce				
<b>Immobilizzazioni finanziarie:</b>				
<b>Attivo circolante:</b>				
<b>Patrimonio netto:</b>				
<b>Passivo</b>				
<b>Conto economico</b>				
proventi e oneri di natura straordinaria	250	(250)		
<b>Effetti delle scritture sul patrimonio netto di apertura al 31/12/2015</b>				
Patrimonio netto <b>31/12/2015</b>	166.113			
Patrimonio netto <b>31/12/2015</b> ai fini comparativi	166.114			

La società si è avvalsa della facoltà di valutare i crediti, i debiti e i titoli senza applicare il criterio di valutazione del costo ammortizzato e l'attualizzazione, così come previsto dai relativi principi contabili nazionali di riferimento OIC.

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



## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	232.067	449.068	47.518	728.653
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	232.067	50.247		282.314
Valore di bilancio	-	398.822	47.518	446.340
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	-	181	-	181
Ammortamento dell'esercizio	-	12.222		12.222
Totale variazioni	-	(12.041)	-	(12.041)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	232.067	449.248	27.712	709.027
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	232.067	62.468		294.535
Valore di bilancio	-	386.780	27.712	414.492

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. 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, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dai coefficienti massimi di ammortamento stabiliti nella tabella del gruppo XVII specie 2/b del D.M. 31 dicembre 1988, tabella che più si avvicina al tipo di attività svolta dalla nostra società, non modificati rispetto all'esercizio precedente e ridotti alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene. Le immobilizzazioni materiali non sono state rivalutate in base alle leggi speciali, generali o di settore.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

#### II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
386.780	398.822	(12.042)

	Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>	
Costo	449.068
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	50.247
Svalutazioni	
Valore di bilancio	398.822
<b>Variazione nell'esercizio</b>	

Incrementi per acquisizioni	181
Riclassifiche (del valore di bilancio)	
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	
Ammortamento dell'esercizio	12.222
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	
Altre variazioni	
Totale variazioni	(12.041)
<b>Valore di fine esercizio</b>	
Costo	449.248
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	62.468
Svalutazioni	
Valore di bilancio	386.780

#### Terreni e fabbricati

	Importo	
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	416.196	
Rivalutazioni		
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.972	
Svalutazioni		
Valore di bilancio	391.224	di cui terreno 83.239
<b>Variazione nell'esercizio</b>		
Incrementi per acquisizioni		
Riclassifiche (del valore di bilancio)		
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	9.989	
Svalutazioni effettuate nell'esercizio		
Altre variazioni		
Totale variazioni	(9.989)	
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	416.196	
Rivalutazioni		
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.961	
Svalutazioni		
Valore di bilancio	381.235	di cui terreno 83.239

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, riletto, e a seguito anche di una revisione delle stime della vita utile degli immobili strumentali, abbiamo provveduto a scorporare la quota parte di costo riferita alle aree di sedime delle stesse. Visto che il fabbricato non è stato acquistato separatamente dal terreno, il valore attribuito a tale area è stato individuato in base ad un criterio forfettario di stima che consente la ripartizione del costo unitario, facendolo ritenere congruo, nella misura del 20% del costo dell'immobile al netto dei costi incrementativi capitalizzati e delle eventuali rivalutazioni operate. Non si procederà allo stanziamento delle quote di ammortamento relative al valore dei suddetti terreni, ritenendoli, in base alle aggiornate stime sociali, beni patrimoniali non soggetti a degrado ed aventi vita utile illimitata.



Si precisa che il fabbricato commerciale acquistato nel mese di dicembre 2012 non è stato ammortizzato nell'anno 2012 in quanto messo a disposizione della società dal 01.01.2013 come indicato nel rogito di acquisto e quindi entrato in funzione da questa data.

### Impianti e Macchinario

	<b>Importo</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>	
Costo	4.845
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.516
Svalutazioni	
Valore di bilancio	3.329
<b>Variazione nell'esercizio</b>	
Incrementi per acquisizioni	
Riclassifiche (del valore di bilancio)	
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	
Ammortamento dell'esercizio	484
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	
Altre variazioni	
Totale variazioni	(484)
<b>Valore di fine esercizio</b>	
Costo	4.845
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.000
Svalutazioni	
Valore di bilancio	2.845

### Attrezzature Industriali e commerciali

	<b>Immobilizzazioni materiali</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>	
Costo	291
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	291
Svalutazioni	
Valore di bilancio	
<b>Variazione nell'esercizio</b>	
Incrementi per acquisizioni	
Riclassifiche (del valore di bilancio)	
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	
Ammortamento dell'esercizio	
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	
Altre variazioni	
Totale variazioni	
<b>Valore di fine esercizio</b>	
Costo	291
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	291
Svalutazioni	
Valore di bilancio	

### Altri Beni

	<b>Immobilizzazioni materiali</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>	
Costo	27.736
Rivalutazioni	

Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(23.468)
Svalutazioni	
Valore di bilancio	4.268
<b>Variazione nell'esercizio</b>	
Incrementi per acquisizioni	181
Riclassifiche (del valore di bilancio)	
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	
Ammortamento dell'esercizio	1.749
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	
Altre variazioni	
Totale variazioni	(1.568)
<b>Valore di fine esercizio</b>	
Costo	27.917
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.217
Svalutazioni	
Valore di bilancio	2.700

### Rivalutazioni e svalutazioni effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati sulle immobilizzazioni materiali rivalutazioni o svalutazioni.

### Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983, dell'articolo 11 della legge n. 342/2000 e del D.L. n. 185/2008 convertito con modificazioni dalla legge n. 2/2009, si precisa che le immobilizzazioni materiali tuttora iscritte nel bilancio della società al 31.12.2016 non sono state oggetto di rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica ai sensi dell'ex articolo 2426 punto 3 del Codice civile.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad immobilizzazioni materiali.

## Immobilizzazioni finanziarie

### Titoli

I titoli immobilizzati, destinati a rimanere nel portafoglio della società fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al costo di acquisto e sono rilevati quando avviene la consegna del titolo (cosiddetta data di regolamento). Nel valore di iscrizione si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione.

### III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
27.712	47.518	(19.806)

### Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Altri titoli
<b>Valore di inizio esercizio</b>	
Costo	47.518
Valore di bilancio	47.518
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Incrementi per acquisizioni	2.194

	Altri titoli
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	22.000
Totale variazioni	(19.806)
Valore di fine esercizio	
Costo	27.712
Valore di bilancio	27.712

L'importo di Euro 27.712 rappresenta l'investimento della società per una assicurazione denominata Polizza Axa MPS Invest Fless per la copertura del TFR dei dipendenti. L'importo di euro 22.000 era costituito da due libretti rispettivamente di euro 20.000 e 2.000 della Cassa di Risparmio di Fermo lasciati in garanzia allo stesso istituto per il rilascio delle fidejussioni bancarie per il contratto di trasporto su rete nazionale del gas metano con Snam Rete Gas Srl. Dato che nel corso dell'anno 2016 è stato risolto il contratto di trasporto in quanto non più necessario, la fidejussione è stata estinta e con essa anche i libretti a garanzia.

Tali titoli rappresentano un investimento duraturo da parte della società; risultano iscritti al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli di valore; non si sono verificati casi di "ripristino di valore".

Nessun titolo immobilizzato ha subito cambiamento di destinazione.

#### Informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 2, C.c.)

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per un valore superiore al loro fair value.

#### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	Acquisti	Rivalutazioni	Riclassifiche	Altre variazioni	Cessioni	Svalutazioni
Titoli in garanzia					22.000	
Altri	2.194					

	Valore contabile
Altri titoli	27.712

## Attivo circolante

### Rimanenze

#### Rimanenze magazzino

Le rimanenze del materiale di consumo sono state iscritte al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il prezzo specifico.

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

Per le variazioni corrispondenti alle singole categorie, si rinvia ai dati evidenziati nel conto economico.

#### I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.803	1.691	112

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

### Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

### II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
569.458	874.759	(305.301)

### 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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	800.542	(288.521)	512.021	512.021	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	24.532	(7.250)	17.282	17.282	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	41.422	(10.530)	30.892		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.263	1.000	9.263	6.763	2.500
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>874.759</b>	<b>(305.301)</b>	<b>569.458</b>	<b>536.066</b>	<b>2.500</b>

I crediti verso altri, al 31.12.2016, pari a Euro 9.263 sono così costituiti:

Descrizione	Importo Entro 12 Mesi	Importo Oltre 12 Mesi	Totale
Depositi Cauzionali su contratti di Affitto		1.500	1.500
Deposito Cauzionale per Dogana su attività Energia Elettrica		1.000	1.000
Crediti Vari verso Terzi	763		763
Acconto a Fornitori	6.000		6.000
<b>Totale</b>	<b>6.763</b>	<b>2.500</b>	<b>9.263</b>

Le imposte anticipate per Euro 30.892 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

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

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	512.021	512.021
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	17.282	17.282
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	30.892	30.892
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.263	9.263
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>569.458</b>	<b>569.458</b>

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile
2015	105.853
esercizio	12.219
to esercizio	2.410
<b>/2016</b>	<b>96.044</b>

## Disponibilità liquide

### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
36.133	493.565	(457.432)

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Depositi bancari e postali	35.108	493.158
Assegni	529	
Denaro e altri valori in cassa	496	408
Arrotondamento		(1)
	<b>36.133</b>	<b>493.565</b>

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

## Ratei e risconti attivi

### D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
5.360	12.339	(6.979)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

### Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Non sussistono, al 31/12/2016, ratei e risconti pluriennali ed aventi durata superiore a cinque anni. La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Interessi Attivi Bancari	215
Pubblicità	921
Canoni assistenza software	136
Oneri Bancari su Fidejussione	759
Assicurazione	2.798
Spese Amministrative	266
Consulenze Tecniche	129
Spese Telefoniche	136
<b>Totale</b>	<b>5.360</b>

## **Oneri finanziari capitalizzati**

Nell'esercizio 2016 non c'è stata nessuna capitalizzazione di oneri finanziari.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
67.871	166.114	(98.243)

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	2.000	-	-		2.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	113.897	40.217	135.000		19.114
Varie altre riserve	1	-	1		-
<b>Totale altre riserve</b>	113.898	40.217	135.001		19.114
Utile (perdita) dell'esercizio	40.216	36.757	40.216	36.757	36.757
<b>Totale patrimonio netto</b>	166.114	76.974	175.217	36.757	67.871

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Capitale	10.000	Apporto Soci	B	-	-
Riserva legale	2.000	Utili Accantonati	A,B	-	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria	19.114	Utili Accantonati	A,B,C,D	19.114	510.000
<b>Totale altre riserve</b>	19.114			19.114	510.000
<b>Totale</b>	31.114			19.114	510.000
<b>Residua quota distribuibile</b>				19.114	

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

(\*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

L'utilizzo della riserva straordinaria per altre ragioni si riferisce alle seguenti distribuzioni di utili:

- Euro 190.000 avvenuta con assemblea ordinaria dei soci del 05.12.2013;
- Euro 170.000 avvenuta con assemblea ordinaria dei soci del 31.12.2014;
- Euro 150.000 avvenuta con assemblea ordinaria dei soci del 25.08.2015.

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva Straordinaria	Risultato d'esercizio	Totale
<b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>	10.000	2.000	141.920	121.977	275.897
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			121.978		121.978
Altre variazioni					
- Incrementi				40.216	40.216
- Decrementi			150.000	121.977	271.977
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				40.216	
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	10.000	2.000	113.898	40.216	166.114
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
- Incrementi			40.217	36.757	76.974
- Decrementi			135.001	40.216	175.217
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				36.757	
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	10.000	2.000	19.114	36.757	67.871

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

b) Composizione della voce Riserve Straordinaria:

Riserve	Importo
esercizi Precedenti accantonati a riserva	19.114
Totale	19.114

Inoltre, viene indicata la composizione delle riserve in base all'anno di formazione:

	Riserve formate con utili fino al 31.12.2007	Riserve formate con utili dal 01.01.2008	Importo
	2.000		2.000
		19.114	19.114
	2.000	19.114	21.114



## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

### C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
38.016	31.863	6.153

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	31.863
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.250
Utilizzo nell'esercizio	97
Totale variazioni	6.153
Valore di fine esercizio	38.016

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Si specifica che, a seguito della Riforma della previdenza complementare, tutti i lavoratori hanno scelto in modo espresso di mantenere in azienda il trattamento di fine rapporto che è maturato a decorrere dal 1° gennaio 2007.

## Debiti

### Debiti

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

### D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
920.178	1.626.891	(706.713)

### Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui per ipoteche	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Debiti verso banche	27.134	121.822	34.095	183.051			
Debiti verso fornitori	366.792			366.792			
Debiti tributari	7.498			7.498			
Debiti verso istituti di previdenza	6.474			6.474			
Altri debiti	249.231	107.132		356.363			
Arrotondamento	(1)	1					
	<b>657.128</b>	<b>228.955</b>	<b>34.095</b>	<b>920.178</b>			

Gli altri debiti al 31.12.2016 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo entro i 12 mesi	Importo Oltre i 12 mesi	Importo Totale
Personale c/Retribuzione	4.500		4.500
Personale C/Retribuzione per Ferie e Rol anno corrente	8.736		8.736
Depositi Cauzionali Utenti	16.683	94.538	111.221
Debiti V/Utenti per interessi su depositi Cauzionali	2.222	12.593	14.815
Debiti V/Utenti per depositi cauzionali utenti cessati	2.538		2.538
Debiti V/Utenti per Rimborsi Chiusure	6.232		6.232
Debiti Diversi	2.916		2.916
Soci c/Dividendi	205.000		205.000
Debiti V/Utenti per pagamenti errati	405		405
Arrotondamento	(1)	1	-
<b>Totale</b>	<b>249.231</b>	<b>107.132</b>	<b>356.363</b>

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2016, pari a Euro 183.051, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili ed è relativo al mutuo ipotecario, di importo originario euro 280.000, della durata di anni 10, concesso dalla Cassa di Risparmio di Fermo nel mese di dicembre 2012 stipulato per finanziare l'acquisto dell'immobile commerciale; tale importo è stato suddiviso tra i debiti oltre i 12 mesi ed entro i 5 anni che sono pari ad euro 121.822 e tra i debiti oltre i 5 anni pari ad euro 34.095.

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

La società ha attuato come possibile metodo di pagamento il sistema di domiciliazione bancaria (R.I.D. preautorizzato oggi SEPA); gli utenti che aderiscono a questo sistema di pagamento hanno diritto al rimborso del deposito versato alla stipula del contratto. In base ai dati storici, abbiamo stimato di rimborsare entro i 12 mesi un importo pari al 15% dei depositi totali. Per questo motivo i depositi cauzionali degli utenti sono stati iscritti per euro 16.683 tra i debiti entro i dodici mesi e per euro 94.538 tra i debiti oltre i 12 mesi. Inoltre dal 01.08.2003 l'autorità

per l'energia ed il gas ha stabilito che sui depositi cauzionali corrisposti dagli utenti maturano interessi calcolati al tasso legale; quindi, al momento dell'eventuale rimborso, dovranno essere restituiti oltre al deposito originariamente versato anche gli interessi maturati.

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

I seguenti debiti sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

Creditore della Garanzia	Importo Garanzia	Bene in Garanzia	Tipo Garanzia	Natura del Debito	Debito originario	Debito Residuo al 31/12/2016
Cassa di Risparmio di Fermo Spa	700.000	Immobile Commerciale sito a Monte Urano – Via Gioberti	Ipoteca di primo grado	Mutuo Ipotecario	280.000	183.051

Oltre a questo, non esistono altri debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Totale
<b>Ammontare</b>	34.095	920.178

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
<b>Debiti verso banche</b>	183.051	183.051	-	183.051
<b>Debiti verso fornitori</b>	-	-	366.792	366.792
<b>Debiti tributari</b>	-	-	7.498	7.498
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	-	-	6.474	6.474
<b>Altri debiti</b>	-	-	356.363	356.363
<b>Totale debiti</b>	183.051	183.051	737.127	920.178

## Ratei e risconti passivi

### E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.181	3.826	(2.645)

#### Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Non sussistono, al 31/12/2016, ratei e risconti pluriennali ed aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.):

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Spese conto corrente postale	23
Interessi Passivi Bancari	851
Spese Bancarie	237
Conguaglio Inail	14
Ritenute su Interessi Attivi	56
<b>Totale</b>	<b>1.181</b>

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

#### Riconoscimento ricavi

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

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

#### A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.029.315	2.282.634	(253.319)

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.995.907	2.253.356	(257.449)
Altri ricavi e proventi	33.408	29.278	4.130
	<b>2.029.315</b>	<b>2.282.634</b>	<b>(253.319)</b>

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione.

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

#### Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite merci	1.953.907
Prestazioni di servizi	42.000
<b>Totale</b>	<b>1.995.907</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

#### Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.995.907
<b>Totale</b>	<b>1.995.907</b>

## Proventi e oneri finanziari

### C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
(14.128)	(14.100)	(28)

#### Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	393	1.570	(1.177)
Proventi diversi dai precedenti	2.909	5.442	(2.533)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(17.430)	(21.112)	3.682
	<b>(14.128)</b>	<b>(14.100)</b>	<b>(28)</b>

## Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

#### Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. Art 2427 primo comma n. 13 Cc)

Non sono presenti in bilancio ricavi di entità o incidenza eccezionale.

## Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

#### Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote / dell'istituzione della nuova imposta intervenute nel corso dell'esercizio.

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

#### Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
28.662	21.674	6.988

<b>Imposte</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
<b>Imposte correnti:</b>	18.132	16.653	1.479
IRES	12.983	11.390	1.593
IRAP	5.149	5.263	(114)
Imposte sostitutive			
<b>Imposte relative a esercizi precedenti</b>			
<b>Imposte differite (anticipate)</b>	10.530	5.021	5.509
IRES	9.952	4.443	5.509
IRAP	578	578	
<b>Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale</b>			
	<b>28.662</b>	<b>21.674</b>	<b>6.988</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere fiscale risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

#### Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

<b>Descrizione</b>	<b>Valore</b>	<b>Imposte</b>
Risultato prima delle imposte	65.419	
Onere fiscale teorico (%)	27,5	17.990
<b>Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:</b>		
<b>Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:</b>		
<b>Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti</b>		
Quota manutenzione e riparazione deducibile nell'anno	(9)	
Ammortamento Avviamento quota deducibile nell'anno	(12.218)	
Utilizzo Fondo svalutazione crediti tassato	(8.310)	
	(20.537)	
<b>Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi</b>		
Ace	(513)	
Ammortamento apparecchi telefonici ded.80%	36	
Imu	4.000	
penalità e multe	180	
spese telefoniche parzialmente deducibili	379	
alberghi e ristoranti parzialmente deducibili	203	
erogazioni liberali in deducibili	791	
Quota 20% imu su fabbricati strumentali	(800)	
Irap 10% su oneri finanziari	(515)	
Irap su costo del personale	(1.433)	
	2.328	
Imponibile fiscale	47.210	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		12.983

#### Determinazione dell'imponibile IRAP

<b>Descrizione</b>	<b>Valore</b>	<b>Imposte</b>
Differenza tra valore e costi della produzione	195.824	

Imu	4.000	
compensi ad amministratore cococo e relativi contributi	18.251	
	218.075	
Onere fiscale teorico (%)	4,73	10.315
<b>Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:</b>		
<b>Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:</b>		
<b>Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti</b>		
Ammortamento avviamento quota deducibile nell'esercizio	(12.218)	
<b>Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi</b>		
erogazioni liberali	1.730	
penalità e multe	180	
Cuneo Fiscale personale dipendente	(90.909)	
deduzione forfettaria base imponibile irap	(8.000)	
Imponibile Irap	108.858	
IRAP corrente per l'esercizio		5.149

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 14 C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

### Fiscalità differita / anticipata

La fiscalità differita non è stata calcolata in quanto nel bilancio al 31.12.2016 non esistono differenze temporanee che generano imposte differite. Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Le imposte anticipate sono state calcolate sulla base delle aliquote medie attese in vigore nel momento in cui tali differenze temporanee si riverseranno sulla base dell'aliquota effettiva dell'ultimo esercizio. Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

### Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

Si allega di seguito il prospetto di cui al punto 14) dell'art. 2427: descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione della fiscalità differita attiva e passiva.

Non sono state escluse voci dal computo della fiscalità differita attiva e passiva.

### Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

#### Fiscalità differita IRES

	<b>Ammontare Differenze (Esercizio Precedente)</b>	<b>Effetto Fiscale (Esercizio Precedente)</b>	<b>Ammontare Differenze (Esercizio Corrente)</b>	<b>Effetto Fiscale (Esercizio Corrente)</b>
<b>anticipate:</b>				
amento Beni Immateriali	41.538-	11.423-	29.322-	7.037-
la quota civilistica (Storno anticipate - Ammortamento o)				
alutazione crediti Tassato	101.944-	28.035-	93.634-	22.472-
ione e riparazione ecc.5%	7-	-2	--	--
<b>poste anticipate</b>	<b>143.489-</b>	<b>39.460-</b>	<b>122.956-</b>	<b>29.509-</b>
<b>differite:</b>				
<b>differite (anticipate) nette</b>				
scale	27,5		24,0	

#### Fiscalità differita IRAP

	<b>Ammontare Differenze (Esercizio Precedente)</b>	<b>Effetto Fiscale (Esercizio Precedente)</b>	<b>Ammontare Differenze (Esercizio Corrente)</b>	<b>Effetto Fiscale (Esercizio Corrente)</b>



<b>anticipate:</b>	0			
mento Beni Immateriali : la quota civilistica (Storno icipate - Ammortamento o)	41.538-	1.965-	29.322-	1.387-
<b>poste anticipate</b>	<b>41.538-</b>	<b>1.965-</b>	<b>29.322-</b>	<b>1.387-</b>
<b>ifferite:</b>				
<b>ifferite (anticipate) nette</b>				
scale	4,73		4,73	

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

#### **Dati sull'occupazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

<b>Organico</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
Impiegati	3	3	
	<b>3</b>	<b>3</b>	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello delle aziende private del Gas.

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

#### **Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori e sindaci**

(rif. Art 2427 primo comma n. 16 Cc)

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori.

<b>Descrizione</b>	<b>Amministratori</b>
Compensi	13.220

Si specifica che in bilancio non ci sono crediti o anticipazioni erogate agli amministratori.

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

#### **Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale:

- corrispettivi spettanti per la revisione legale dei conti annuali: Euro 1.560,00;
- corrispettivi spettanti per gli altri servizi di verifica svolti: nessuno;
- corrispettivi spettanti per servizi di consulenza fiscale svolti: nessuno;
- corrispettivi spettanti per altri servizi diversi dalla revisione legale: nessuno;

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

## Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

## Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

### Impegni, garanzie e passività potenziali

#### Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

##### *Garanzie prestate da Terzi a Favore della Società*

La società ha consegnato all'Ufficio delle Dogane una fidejussione bancaria a garanzia delle autorizzazioni rilasciate per lo svolgimento dell'attività di vendita del gas metano; grazie a tale fidejussione siamo ritornati in possesso del deposito cauzionale inizialmente versato di euro 15.000. Tale fidejussione bancaria è stata prestata per la Società dalla Cassa di Risparmio di Fermo S.p.A. L'importo della fidejussione bancaria è di euro 58.000. Sempre la Cassa di Risparmio di Fermo Spa ha prestato per nostro conto un'altra fidejussione bancaria di euro 9.640 a favore della società Italgas Spa a seguito della nostra espansione commerciale verso i territori dei comuni di Sant'Elpidio a Mare e Porto Sant'Elpidio, zone dove questa società è concessionaria del servizio di distribuzione gas.

#### Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

## Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa	Comune di Monte Urano
Città (se in Italia) o stato estero	Monte Urano
Codice fiscale (per imprese italiane)	81000910448
Luogo di deposito del bilancio consolidato	nessuno

## Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

#### Informazioni relative all'impresa che redige il bilancio consolidato dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui l'impresa fa parte in quanto controllata

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'art. 2427, primo comma. Numero 22 sexies C.c.

## Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

**Eventuale appartenenza a un Gruppo**

La vostra società è soggetta a direzione e coordinamento del COMUNE DI MONTE URANO.

**Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite****Destinazione del risultato d'esercizio**

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

<b>Risultato d'esercizio al 31/12/2016</b>	<b>Euro</b>	<b>36.756,52</b>
accantonamento dell'intero importo dell'utile a riserva straordinaria avendo la riserva legale raggiunto il limite stabilito dall'art.2430 del c.c	Euro	36.756,52

## **Nota integrativa, parte finale**

### **Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere con il Comune di Monte Urano e con la società Prometeo Spa, soci della società, le seguenti operazioni:

- Somministrazione del gas metano alle varie utenze intestate al Comune di Monte Urano (sede comunale, asili, ecc.) con applicazione delle ordinarie tariffe di vendita.
- Servizi ricevuti dalla società Prometeo Spa per attività di marketing e gestione attività di formazione per inizio attività di vendita di energia elettrica.

Le operazioni con parti correlate realizzate dalla società, non sono rilevanti e comunque sono state concluse a condizioni normali di mercato.

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.

Monte Urano li 30.03.2017

Il Presidente del Consiglio di amministrazione  
Nicola De Santis

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Cardinali Sergio commercialista iscritto al n.73/A dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Fermo, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società, ai sensi dell' articolo 23-bis, comma 2 del D.Lgs. n.82/2005.

Il sottoscritto Cardinali Sergio commercialista, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di FERMO - Autorizzazione n. 2009001 del 13.02.2009 Agenzia delle Entrate