

## **SO.SVI.MA S.P.A.**

Sede in: Viale Risorgimento 13/B, 90020 CASTELLANA SICULA (PA)

Codice fiscale: 04533490829

Numero REA: PA 202607

Partita IVA: 04533490829

Capitale sociale: Euro 133.620

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Settore 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

### **Bilancio al 31/12/2018**

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

|                                                                                        | al 31/12/2018 | al 31/12/2017 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Stato patrimoniale                                                                     |               |               |
| Attivo                                                                                 |               |               |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti                                     |               |               |
| Parte richiamata                                                                       | 3.615         | 3.615         |
| Parte da richiamare                                                                    | -             | -             |
| Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)                             | 3.615         | 3.615         |
| B) Immobilizzazioni                                                                    |               |               |
| I - Immobilizzazioni immateriali                                                       |               |               |
| 1) costi di impianto e di ampliamento                                                  | -             | -             |
| 2) costi di sviluppo                                                                   | -             | -             |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | -             | -             |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | -             | -             |
| 5) avviamento                                                                          | -             | -             |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti                                                 | -             | -             |
| 7) altre                                                                               | 15.943        | 31.887        |
| Totale immobilizzazioni immateriali                                                    | 15.943        | 31.887        |
| II - Immobilizzazioni materiali                                                        |               |               |
| 1) terreni e fabbricati                                                                | -             | -             |
| 2) impianti e macchinario                                                              | 3.021.484     | 3.372.317     |
| 3) attrezzature industriali e commerciali                                              | 35.144        | 70.288        |
| 4) altri beni                                                                          | 3.113         | 17.384        |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti                                                 | -             | -             |
| Totale immobilizzazioni materiali                                                      | 3.059.741     | 3.459.989     |
| III - Immobilizzazioni finanziarie                                                     |               |               |
| 1) partecipazioni in                                                                   |               |               |
| a) imprese controllate                                                                 | -             | -             |
| b) imprese collegate                                                                   | -             | -             |
| c) imprese controllanti                                                                | -             | -             |
| d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti                                  | -             | -             |
| d-bis) altre imprese                                                                   | 14.590        | 47.611        |
| Totale partecipazioni                                                                  | 14.590        | 47.611        |
| 2) crediti                                                                             |               |               |
| a) verso imprese controllate                                                           |               |               |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                                 | -             | -             |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                                 | -             | -             |
| Totale crediti verso imprese controllate                                               | -             | -             |
| b) verso imprese collegate                                                             |               |               |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                                 | -             | -             |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                                 | -             | -             |
| Totale crediti verso imprese collegate                                                 | -             | -             |
| c) verso controllanti                                                                  |               |               |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                                 | -             | -             |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                                 | -             | -             |
| Totale crediti verso controllanti                                                      | -             | -             |
| d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti                            |               |               |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                                 | -             | -             |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                                 | -             | -             |
| Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti                | -             | -             |
| d-bis) verso altri                                                                     |               |               |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                                 | -             | -             |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                                 | -             | -             |
| Totale crediti verso altri                                                             | -             | -             |
| Totale crediti                                                                         | -             | -             |
| 3) altri titoli                                                                        | -             | -             |
| 4) strumenti finanziari derivati attivi                                                | -             | -             |
| Totale immobilizzazioni finanziarie                                                    | 14.590        | 47.611        |
| Totale immobilizzazioni (B)                                                            | 3.090.274     | 3.539.487     |
| C) Attivo circolante                                                                   |               |               |
| I - Rimanenze                                                                          |               |               |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo                                             | 115           | 130           |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati                                     | -             | -             |
| 3) lavori in corso su ordinazione                                                      | -             | -             |
| 4) prodotti finiti e merci                                                             | 16.000        | -             |
| 5) acconti                                                                             | -             | -             |
| Totale rimanenze                                                                       | 16.115        | 130           |
| Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita                                      | -             | -             |
| II - Crediti                                                                           |               |               |

|                                                                             |           |           |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1) verso clienti                                                            |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                      | 321.083   | 394.026   |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                      | -         | -         |
| Totale crediti verso clienti                                                | 321.083   | 394.026   |
| 2) verso imprese controllate                                                |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                      | -         | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                      | -         | -         |
| Totale crediti verso imprese controllate                                    | -         | -         |
| 3) verso imprese collegate                                                  |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                      | -         | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                      | -         | -         |
| Totale crediti verso imprese collegate                                      | -         | -         |
| 4) verso controllanti                                                       |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                      | -         | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                      | -         | -         |
| Totale crediti verso controllanti                                           | -         | -         |
| 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti                 |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                      | -         | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                      | -         | -         |
| Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti     | -         | -         |
| 5-bis) crediti tributari                                                    |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                      | 55.535    | 61.635    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                      | -         | -         |
| Totale crediti tributari                                                    | 55.535    | 61.635    |
| 5-ter) imposte anticipate                                                   | -         | -         |
| 5-quater) verso altri                                                       |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                      | 243.972   | 552.326   |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                      | 577.748   | 373.419   |
| Totale crediti verso altri                                                  | 821.720   | 925.745   |
| Totale crediti                                                              | 1.198.338 | 1.381.406 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni           |           |           |
| 1) partecipazioni in imprese controllate                                    | -         | -         |
| 2) partecipazioni in imprese collegate                                      | -         | -         |
| 3) partecipazioni in imprese controllanti                                   | -         | -         |
| 3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti | -         | -         |
| 4) altre partecipazioni                                                     | -         | -         |
| 5) strumenti finanziari derivati attivi                                     | -         | -         |
| 6) altri titoli                                                             | -         | -         |
| attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria             | -         | -         |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni          | -         | -         |
| IV - Disponibilità liquide                                                  |           |           |
| 1) depositi bancari e postali                                               | 243.985   | 71.914    |
| 2) assegni                                                                  | -         | -         |
| 3) danaro e valori in cassa                                                 | 218       | 197       |
| Totale disponibilità liquide                                                | 244.203   | 72.111    |
| Totale attivo circolante (C)                                                | 1.458.656 | 1.453.647 |
| D) Ratei e risconti                                                         | 165.454   | 274.055   |
| Totale attivo                                                               | 4.717.999 | 5.270.804 |
| Passivo                                                                     |           |           |
| A) Patrimonio netto                                                         |           |           |
| I - Capitale                                                                | 133.620   | 133.620   |
| II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni                                   | -         | -         |
| III - Riserve di rivalutazione                                              | -         | -         |
| IV - Riserva legale                                                         | 35.920    | 29.241    |
| V - Riserve statutarie                                                      | -         | -         |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate                                  |           |           |
| Riserva straordinaria                                                       | -         | -         |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile                           | -         | -         |
| Riserva azioni (quote) della società controllante                           | -         | -         |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni                               | -         | -         |
| Versamenti in conto aumento di capitale                                     | -         | -         |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                              | -         | -         |
| Versamenti in conto capitale                                                | -         | -         |
| Versamenti a copertura perdite                                              | 837       | 837       |
| Riserva da riduzione capitale sociale                                       | -         | -         |
| Riserva avanzo di fusione                                                   | -         | -         |
| Riserva per utili su cambi non realizzati                                   | -         | -         |
| Riserva da conguaglio utili in corso                                        | -         | -         |
| Varie altre riserve                                                         | -         | -         |
| Totale altre riserve                                                        | 837       | 837       |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi      | -         | -         |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                                      | -         | -         |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                                         | 3.843     | 6.679     |
| Perdita ripianata nell'esercizio                                            | -         | -         |

|                                                                         |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio                  | -         | -         |
| Totale patrimonio netto                                                 | 174.220   | 170.377   |
| B) Fondi per rischi e oneri                                             |           |           |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili                      | -         | -         |
| 2) per imposte, anche differite                                         | -         | -         |
| 3) strumenti finanziari derivati passivi                                | -         | -         |
| 4) altri                                                                | 558.517   | 585.038   |
| Totale fondi per rischi ed oneri                                        | 558.517   | 585.038   |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato                   | 38.212    | 35.089    |
| D) Debiti                                                               |           |           |
| 1) obbligazioni                                                         |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| Totale obbligazioni                                                     | -         | -         |
| 2) obbligazioni convertibili                                            |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| Totale obbligazioni convertibili                                        | -         | -         |
| 3) debiti verso soci per finanziamenti                                  |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| Totale debiti verso soci per finanziamenti                              | -         | -         |
| 4) debiti verso banche                                                  |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 341.274   | 16.752    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | 3.377.361 | 4.049.737 |
| Totale debiti verso banche                                              | 3.718.635 | 4.066.489 |
| 5) debiti verso altri finanziatori                                      |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| Totale debiti verso altri finanziatori                                  | -         | -         |
| 6) acconti                                                              |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 3.732     | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| Totale acconti                                                          | 3.732     | -         |
| 7) debiti verso fornitori                                               |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 73.309    | 212.253   |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| Totale debiti verso fornitori                                           | 73.309    | 212.253   |
| 8) debiti rappresentati da titoli di credito                            |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| Totale debiti rappresentati da titoli di credito                        | -         | -         |
| 9) debiti verso imprese controllate                                     |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| Totale debiti verso imprese controllate                                 | -         | -         |
| 10) debiti verso imprese collegate                                      |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| Totale debiti verso imprese collegate                                   | -         | -         |
| 11) debiti verso controllanti                                           |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| Totale debiti verso controllanti                                        | -         | -         |
| 11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti  | -         | -         |
| 12) debiti tributari                                                    |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 65.246    | 72.904    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | 2.782     | -         |
| Totale debiti tributari                                                 | 68.028    | 72.904    |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale          |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 27.307    | 21.836    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       | 27.307    | 21.836    |
| 14) altri debiti                                                        |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 53.653    | 104.429   |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | -         | -         |
| Totale altri debiti                                                     | 53.653    | 104.429   |
| Totale debiti                                                           | 3.944.664 | 4.477.911 |
| E) Ratei e risconti                                                     | 2.386     | 2.389     |
| Totale passivo                                                          | 4.717.999 | 5.270.804 |

## Conto economico

|                                                                                           | al 31/12/2018 | al 31/12/2017 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Conto economico                                                                           |               |               |
| A) Valore della produzione                                                                |               |               |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni                                               | 95.412        | 9.958         |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti  | -             | -             |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione                                          | -             | -             |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                      | -             | -             |
| 5) altri ricavi e proventi                                                                |               |               |
| contributi in conto esercizio                                                             | -             | -             |
| altri                                                                                     | 827.103       | 1.161.690     |
| Totale altri ricavi e proventi                                                            | 827.103       | 1.161.690     |
| Totale valore della produzione                                                            | 922.515       | 1.171.648     |
| B) Costi della produzione                                                                 |               |               |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                  | -             | -             |
| 7) per servizi                                                                            | 283.541       | 505.857       |
| 8) per godimento di beni di terzi                                                         | 9.513         | 10.277        |
| 9) per il personale                                                                       |               |               |
| a) salari e stipendi                                                                      | 37.309        | 34.798        |
| b) oneri sociali                                                                          | 10.659        | 29.720        |
| c) trattamento di fine rapporto                                                           | 3.290         | 3.055         |
| d) trattamento di quiescenza e simili                                                     | -             | -             |
| e) altri costi                                                                            | -             | -             |
| Totale costi per il personale                                                             | 51.258        | 67.573        |
| 10) ammortamenti e svalutazioni                                                           |               |               |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                        | 15.943        | 15.943        |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                          | 386.275       | 386.060       |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                              | -             | -             |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | -             | -             |
| Totale ammortamenti e svalutazioni                                                        | 402.218       | 402.003       |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci          | 15            | 120           |
| 12) accantonamenti per rischi                                                             | 7.000         | -             |
| 13) altri accantonamenti                                                                  | -             | -             |
| 14) oneri diversi di gestione                                                             | 4.588         | 13.653        |
| Totale costi della produzione                                                             | 758.133       | 999.483       |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)                                    | 164.382       | 172.165       |
| C) Proventi e oneri finanziari                                                            |               |               |
| 15) proventi da partecipazioni                                                            |               |               |
| da imprese controllate                                                                    | -             | -             |
| da imprese collegate                                                                      | -             | -             |
| da imprese controllanti                                                                   | -             | -             |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti                                     | -             | -             |
| altri                                                                                     | -             | -             |
| Totale proventi da partecipazioni                                                         | -             | -             |
| 16) altri proventi finanziari                                                             |               |               |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni                                             |               |               |
| da imprese controllate                                                                    | -             | -             |
| da imprese collegate                                                                      | -             | -             |
| da imprese controllanti                                                                   | -             | -             |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti                                     | -             | -             |
| altri                                                                                     | -             | -             |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni                     | -             | -             |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni         | -             | -             |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni         | -             | -             |
| d) proventi diversi dai precedenti                                                        |               |               |
| da imprese controllate                                                                    | -             | -             |
| da imprese collegate                                                                      | -             | -             |
| da imprese controllanti                                                                   | -             | -             |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti                                     | -             | -             |
| altri                                                                                     | 60            | 23            |
| Totale proventi diversi dai precedenti                                                    | 60            | 23            |
| Totale altri proventi finanziari                                                          | 60            | 23            |
| 17) interessi e altri oneri finanziari                                                    |               |               |
| verso imprese controllate                                                                 | -             | -             |
| verso imprese collegate                                                                   | -             | -             |
| verso imprese controllanti                                                                | -             | -             |
| verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti                                  | -             | -             |
| altri                                                                                     | 138.852       | 150.779       |
| Totale interessi e altri oneri finanziari                                                 | 138.852       | 150.779       |
| 17-bis) utili e perdite su cambi                                                          | -             | -             |

|                                                                                     |          |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)                        | -138.792 | -150.756 |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie                         |          |          |
| 18) rivalutazioni                                                                   |          |          |
| a) di partecipazioni                                                                | -        | -        |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni             | -        | -        |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni    | -        | -        |
| d) di strumenti finanziari derivati                                                 | -        | -        |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria                  | -        | -        |
| Totale rivalutazioni                                                                | -        | -        |
| 19) svalutazioni                                                                    |          |          |
| a) di partecipazioni                                                                | -        | -        |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni             | -        | -        |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni   | -        | -        |
| d) di strumenti finanziari derivati                                                 | -        | -        |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria                  | -        | -        |
| Totale svalutazioni                                                                 | -        | -        |
| Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)     | -        | -        |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)                                   | 25.590   | 21.409   |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate            |          |          |
| imposte correnti                                                                    | 21.747   | 14.730   |
| imposte relative a esercizi precedenti                                              | -        | -        |
| imposte differite e anticipate                                                      | -        | -        |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | -        | -        |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate   | 21.747   | 14.730   |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio                                                  | 3.843    | 6.679    |

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

|                                                                                                                            | Esercizio corrente | Esercizio precedente |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto                                                                                   |                    |                      |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)                                                  |                    |                      |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>                                                                                      | 3.843              | 6.679                |
| <b>Imposte sul reddito</b>                                                                                                 | 21.747             | 14.730               |
| <b>Interessi passivi/(attivi)</b>                                                                                          | 138.792            | 150.756              |
| <b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b> | 164.382            | 172.165              |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto                       |                    |                      |
| <b>Accantonamenti ai fondi</b>                                                                                             | 10.290             | 3.055                |
| <b>Ammortamenti delle immobilizzazioni</b>                                                                                 | 402.218            | 402.003              |
| <b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>         | 412.508            | 405.058              |
| <b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>                                          | 576.890            | 577.223              |
| Variazioni del capitale circolante netto                                                                                   |                    |                      |
| <b>Decremento/(Incremento) delle rimanenze</b>                                                                             | -15.985            | 120                  |
| <b>Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti</b>                                                                   | 72.943             | 79.356               |
| <b>Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori</b>                                                                  | -138.944           | -44.505              |
| <b>Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi</b>                                                                 | 108.601            | 108.310              |
| <b>Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi</b>                                                                | -3                 | 1.462                |
| <b>Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto</b>                                                   | 63.676             | -130.674             |
| <b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>                                                                     | 90.288             | 14.069               |
| <b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>                                              | 667.178            | 591.292              |
| Altre rettifiche                                                                                                           |                    |                      |
| <b>Interessi incassati/(pagati)</b>                                                                                        | -138.792           | -150.756             |
| <b>(Imposte sul reddito pagate)</b>                                                                                        | -21.747            | -14.730              |
| <b>(Utilizzo dei fondi)</b>                                                                                                | -33.688            | 6.466                |
| <b>Totale altre rettifiche</b>                                                                                             | -194.227           | -159.020             |
| <b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>                                                                      | 472.951            | 432.272              |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento                                                                |                    |                      |
| Immobilizzazioni materiali                                                                                                 |                    |                      |
| <b>Disinvestimenti</b>                                                                                                     | 13.973             |                      |
| Immobilizzazioni finanziarie                                                                                               |                    |                      |
| <b>Disinvestimenti</b>                                                                                                     | 33.021             |                      |
| <b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>                                                                | 46.995             |                      |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento                                                              |                    |                      |
| Mezzi di terzi                                                                                                             |                    |                      |
| <b>Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche</b>                                                                 | 324.522            | -66.170              |
| <b>(Rimborso finanziamenti)</b>                                                                                            | -672.376           | -321.339             |
| <b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>                                                               | -347.854           | -387.509             |
| <b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>                                                     | 172.092            | 44.763               |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio                                                                                   |                    |                      |
| <b>Depositi bancari e postali</b>                                                                                          | 71.914             | 26.975               |
| <b>Danaro e valori in cassa</b>                                                                                            | 197                | 373                  |
| <b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>                                                                     | 72.111             | 27.348               |
| Disponibilità liquide a fine esercizio                                                                                     |                    |                      |
| <b>Depositi bancari e postali</b>                                                                                          | 243.985            | 71.914               |
| <b>Danaro e valori in cassa</b>                                                                                            | 218                | 197                  |
| <b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>                                                                       | 244.203            | 72.111               |

## Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2018

### Nota integrativa, parte iniziale

#### PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

La società è una Agenzia di Sviluppo Locale che opera dal 21 maggio 1997.

Si rimanda a quanto esposto nella relazione sulla gestione, per dettagliate informazioni in merito all'attività svolta, e ai fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio.

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

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

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

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri Commercialisti.

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

#### Criteri di valutazione

##### **Valutazione delle attività e passività in moneta diversa dall'euro**

Non ci sono attività e passività in moneta diversa dall'euro.

##### **Immobilizzazioni immateriali**

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

*I costi di impianto ed ampliamento* sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore ai cinque esercizi.

*I diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno* sono stati ammortizzati nei limiti posti dalla legge.

##### **Immobilizzazioni materiali**

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

##### **Immobilizzazioni finanziarie**

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente. Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:



Le *partecipazioni* in società controllate, collegate e le partecipazioni in altre società sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di sottoscrizione.

**Rimanenze**

Le giacenze di magazzino, sono valutate al costo di acquisto.

**Crediti e debiti**

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Non ci sono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

**Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

**Ratei e risconti**

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

**Fondi Per Rischi Ed Oneri**

Gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

**Costi e ricavi**

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

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con le prestazioni.

**Dividendi**

Non ci sono dividendi.

**Imposte**

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, viene iscritto nella voce "Debiti Tributarî".

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

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

Non sono effettuati accantonamenti di imposte differite a fronte di fondi o riserve tassabili in caso di distribuzione non risulti probabile.

**Operazioni di locazione finanziaria**

Non ci sono operazioni di locazione finanziaria.

**Altre informazioni**

Il D.Lgs. n. 196 del 30 giugno 2003 prevede, l'adozione di una serie di misure minime di sicurezza per la protezione dei dati personali trattati dalla Vostra società.

Il Titolare del trattamento dei dati, di seguito informa i Signori Soci che sono adottate le misure necessarie in merito al Regolamento Privacy Europeo n. 2016/679 (General Data Protection Regulation, GDPR) che richiede tra l'altro ai Titolari di trattamento dati e dei Responsabili di trattamento dati di adempiere agli obblighi riguardo i Registri delle Attività di Trattamento.

Tali Registri sono regolarmente tenuti e:

- contengono specifiche informazioni indicate nei commi 1 e 2 dell'Articolo 30,
- sono redatti per iscritto, intendendo come tale anche il formato elettronico
- sono a disposizione dell'Autorità di Controllo (Garante Privacy) qualora richiesto.

## **Nota integrativa, attivo**

### ***Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti***

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

|                            | Crediti per versamenti dovuti e richiamati | Crediti per versamenti dovuti non richiamati | Totale crediti per versamenti dovuti |
|----------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 3.615                                      |                                              | 3.615                                |
| Variazioni nell'esercizio  | 0                                          | 0                                            | 0                                    |
| Valore di fine esercizio   | 3.615                                      |                                              | 3.615                                |

I soci debitori sono: LENA SRL € 2.169; S .ANASTASIA € 1.446; ultimo sollecito l'11/09/2018.

### ***Immobilizzazioni***

#### ***Immobilizzazioni immateriali***

#### **Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

#### ***Movimenti delle 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.

#### **Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

|                                          | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio               |                                    |                                     |
| <b>Costo</b>                             | 79.716                             | 79.716                              |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 47.829                             | 47.829                              |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 31.887                             | 31.887                              |
| Variazioni nell'esercizio                |                                    |                                     |
| <b>Ammortamento dell'esercizio</b>       | 15.944                             | 15.944                              |
| <b>Totale variazioni</b>                 | -15.944                            | -15.944                             |
| Valore di fine esercizio                 |                                    |                                     |
| <b>Costo</b>                             | 79.716                             | 79.716                              |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 63.773                             | 63.773                              |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 15.943                             | 15.943                              |

La voce altre Imm.immateriali sono costituite dalle spese sostenute per il Sistema Museale.

#### ***Immobilizzazioni materiali***

#### **Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:

|                          |       |
|--------------------------|-------|
| Ammortam.to computer     | 20%   |
| Amm.to mobili d'ufficio  | 15%   |
| Amm.to impianti generici | 10%   |
| Amm.Imp.fot.Blufi sm     | 6,67% |
| Amm.Imp.fot.Blufi cs     | 6,67% |
| Amm.Imp.fot.Bompietro    | 5,88% |
| Amm.Imp.Fot.Caltavuturo  | 6,67% |
| Amm.Imp.fot.Campofelice  | 6,67% |
| Amm.Imp.fot.Castelbuono  | 5,88% |
| Amm.Imp.fot.Gangi        | 5,88% |
| Amm.Imp.fot.Geraci       | 5,88% |
| Amm.Imp.fot.Gratteri     | 6,67% |
| Amm.Imp.fot.Resuttano    | 6,67% |
| Amm.Imp.fot.Soprana      | 6,67% |
| Amm.Imp.fot.Sottana      | 5,88% |
| Amm.Imp.fot.Scillato     | 6,67% |
| Amm. attr.Sistema Museal | 20%   |
| Amm.Beni imm.Sistema Mus | 20%   |

Gli impianti di fotovoltaico sono ammortizzati in 15 o 17 anni, secondo la convenzione stipulata con i Comuni.

### **Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

#### **Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali**

|                                                                          | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio                                               |                        |                                        |                                  |                                   |
| <b>Costo</b>                                                             | 5.824.557              | 178.976                                | 41.935                           | 6.045.468                         |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>                                 | 2.452.240              | 108.688                                | 24.551                           | 2.585.479                         |
| <b>Valore di bilancio</b>                                                | 3.372.317              | 70.288                                 | 17.384                           | 3.459.989                         |
| Variazioni nell'esercizio                                                |                        |                                        |                                  |                                   |
| <b>Incrementi per acquisizioni</b>                                       |                        |                                        | 2.026                            | 2.026                             |
| <b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b> |                        |                                        | 16.000                           | 16.000                            |
| <b>Ammortamento dell'esercizio</b>                                       | 350.833                | 35.144                                 | 297                              | 386.274                           |
| <b>Altre variazioni</b>                                                  |                        |                                        | -13.974                          | -13.974                           |
| <b>Totale variazioni</b>                                                 | -350.833               | -35.144                                | -28.245                          | -414.222                          |
| Valore di fine esercizio                                                 |                        |                                        |                                  |                                   |
| <b>Costo</b>                                                             | 5.824.557              | 178.976                                | 27.961                           | 6.031.494                         |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>                                 | 2.803.073              | 143.832                                | 24.848                           | 2.971.753                         |
| <b>Valore di bilancio</b>                                                | 3.021.484              | 35.144                                 | 3.113                            | 3.059.741                         |

Le variazioni consistono nell'acquisto di nuove attrezzature per € 2.026 e lo storno di € 16.000 relativo alle capannine acquistate nell'ambito del Progetto REM, al conto Rimanenze per una più esatta allocazione.

#### **SPECIFICA IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

|                                 |                     |
|---------------------------------|---------------------|
| Impianti generici e specifici   | 7.955,00            |
| Attrezzature Sistema Museale    | 175.719,97          |
| Attrezzatura varia e minuta     | 3.256,27            |
| Mobili e macchine ord.d'ufficio | 13.146,24           |
| Macchine ufficio elettroniche   | 14.815,04           |
| Imp.Fotovoltaico:               | <b>5.816.602,08</b> |

|                       |              |
|-----------------------|--------------|
| Imp.fot.Blufi sm      | 108.761,07   |
| Imp.fotov.Blufi c.s.  | 119.079,07   |
| Imp.fotov. Bompietro  | 969.083,48   |
| Imp.fotov.Caltavuturo | 134.967,47   |
| Imp.fotov.Campofelice | 107.825,98   |
| Imp.fotov.Castelbuono | 994.605,26   |
| Imp.fotov.Gangi       | 204.709,82   |
| Imp.fotov.Geraci      | 1.541.779,01 |
| Imp.fotov.Gratteri    | 112.939,15   |
| Imp.fotov.Resuttano   | 113.077,36   |
| Imp.fotov.Soprana     | 149.437,33   |
| Imp.fotov.Sottana     | 1.020.031,62 |
| Imp.fotov.Scillato    | 240.305,46   |

### **Immobilizzazioni finanziarie**

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

##### **Analisi dei movimenti di partecipazioni, altri titoli, strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati**

|                                                            | Partecipazioni in altre imprese | Totale Partecipazioni |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Valore di inizio esercizio                                 |                                 |                       |
| <b>Costo</b>                                               | 47.611                          | 47.611                |
| <b>Valore di bilancio</b>                                  | 47.611                          | 47.611                |
| Variazioni nell'esercizio                                  |                                 |                       |
| <b>Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)</b> | 33.021                          | 33.021                |
| <b>Totale variazioni</b>                                   | -33.021                         | -33.021               |
| Valore di fine esercizio                                   |                                 |                       |
| <b>Costo</b>                                               | 14.590                          | 14.590                |
| <b>Valore di bilancio</b>                                  | 14.590                          | 14.590                |

Le variazioni riguardano le partecipazioni Quintessenza srl (eliminata per fallimento) e Gal PSL (mancata costituzione).

### **Valore delle immobilizzazioni finanziarie**

##### **Analisi del valore delle immobilizzazioni finanziarie**

|                                        | Valore contabile |
|----------------------------------------|------------------|
| <b>Partecipazioni in altre imprese</b> | 14.590           |

##### **Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese**

|               | Descrizione                   | Valore contabile |
|---------------|-------------------------------|------------------|
|               | Fondazione Borge              | 7.965            |
|               | Associazione Strede dei Vini  | 2.500            |
|               | Consorzio Produttori Madoniti | 3.000            |
|               | Cons.Tur.Cefalu-Madonie-Imera | 1.000            |
|               | Quota Gac Golfo di Termini I  | 125              |
| <b>Totale</b> |                               | 14.590           |

### **Attivo circolante**

#### **Rimanenze**

##### **Rimanenze**

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

Il decremento registrato nelle rimanenze di fine esercizio è dovuto al consumo delle stesse. Si tratta di rimanenze di cancelleria.

Nel corso dell'esercizio sono state trasferite nella voce rimanenze € 16.000 stornate dal conto altre immobilizzazioni materiali per più esatta allocazione. Si tratta di capannine segnaletiche acquistate con il Progetto REM e nell'attesa di essere trasferite alle associazioni partner che dovrebbero curarne la manutenzione.

#### Analisi delle variazioni delle rimanenze

|                                                | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b> | 130                        | -15                       | 115                      |
| <b>Prodotti finiti e merci</b>                 |                            | 16.000                    | 16.000                   |
| <b>Totale rimanenze</b>                        | 130                        | 15.985                    | 16.115                   |

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Crediti

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

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

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

|                                                              | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b> | 394.026                    | -72.943                   | 321.083                  | 321.083                          |                                  |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>     | 61.635                     | -6.100                    | 55.535                   | 55.535                           |                                  |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>   | 925.745                    | -104.025                  | 821.720                  | 243.972                          | 577.748                          |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>        | 1.381.406                  | -183.068                  | 1.198.338                | 620.590                          | 577.748                          |

I crediti verso clienti sono iscritti al netto del relativo fondo svalutazione.

I crediti verso altri oltre esercizio riguardano i crediti con cause in corso (Tenesol e Siemi).

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

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

|                       | Area geografica | Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | Totale crediti iscritti nell'attivo circolante |
|-----------------------|-----------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Totale</b>         | Nazionale       | 321.083                                               | 55.535                                            | 821.720                                             | 1.198.338                                      |
|                       |                 | 321.083                                               | 55.535                                            | 821.720                                             | 1.198.338                                      |
| <b>CLIENTI</b>        |                 | <b>321.083</b>                                        |                                                   |                                                     |                                                |
| COMUNE DI CALTAVUTURO |                 | 35.204,92                                             |                                                   |                                                     |                                                |
| COMUNE DI CAMPOFELICE |                 | 39.383,10                                             |                                                   |                                                     |                                                |
| COMUNE DI CASTELBUONO |                 | 28.932,44                                             |                                                   |                                                     |                                                |
| COMUNE DI CEFALU'     |                 | 97.523,00                                             |                                                   |                                                     |                                                |
| COMUNE DI COLLESANO   |                 | 14.885,50                                             |                                                   |                                                     |                                                |
| COMUNE DI GRATTERI    |                 | 9.176,84                                              |                                                   |                                                     |                                                |

|                                          |                   |
|------------------------------------------|-------------------|
| COMUNE DI ISNELLO                        | 6.730,50          |
| COMUNE DI LASCARI                        | 10.962,00         |
| COMUNE DI POLIZZI GENEROSA               | 14.591,50         |
| COMUNE DI RESUTTANO                      | 5.890,89          |
| CONSORZIO PRODUTTORI MADONITA            | 24,40             |
| DE GREGORIO VINCENZO                     | 239,12            |
| ENTE PARCO                               | 57.807,50         |
| GAL                                      | 12.317,72         |
| GEBBIA GIOVANNA                          | 91,50             |
| GSE SPA                                  | 3.667,90          |
| ILARDO LORENZO                           | 183,00            |
| LE CASE DI CARDELLINO SRL                | 378,20            |
| LE PALME RISTORAZIONE E SERVIZI SRL      | 16,50             |
| SIMSIDER S.R.L.                          | 5.544,00          |
| SO.PET SICILIA SRL                       | 16,50             |
| Fatture da emettere                      | 6.214,98          |
| F.do Svalutazione Crediti                | -28.698,90        |
| <b>CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI</b>   | <b>55.535,22</b>  |
| Erario c/IVA da comp.entro 12 mesi       | 19.323,16         |
| Erario c/ritenute subite                 | 18.764,71         |
| Erario c/IRES                            | 2.579,81          |
| Erario c/IRAP                            | 2.513,00          |
| Acconti IRAP                             | 12.123,00         |
| Altri crediti tributari                  | 231,54            |
| <b>CREDITI VERSO ALTRI ENTRO 12 MESI</b> | <b>243.971,79</b> |
| Crediti v/comuni per f.rotazione         | 241.655,79        |
| Crediti diversi entro 12 mesi            | 1.316,00          |
| Comune di Termini missione Di Scla       | 500,00            |
| Quota Gal Soc.Cons.                      | 500,00            |
| <b>CREDITI VERSO ALTRI OLTRE 12 MESI</b> | <b>577.748,27</b> |
| Crediti v/GSE-Tenesol in cont.zios       | 373.418,85        |
| Crediti v/Siemi                          | 204.329,42        |

### Disponibilità liquide

## Variazioni delle disponibilità liquide

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

### Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

|                                                        | Depositi bancari e postali | Denaro e altri valori in cassa | Totale disponibilità liquide |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                      | 71.914                     | 197                            | 72.111                       |
| <b>Variazione nell'esercizio</b>                       | 172.071                    | 21                             | 172.092                      |
| <b>Valore di fine esercizio</b>                        | 243.985                    | 218                            | 244.203                      |
| DEPOSITI BANCARI E POSTALI:                            |                            |                                |                              |
| BCC San Giuseppe c/c 5718 Agenzia di Castellana Sicula |                            | 195.831                        |                              |

|                                                   |        |
|---------------------------------------------------|--------|
| Unicredit c/c 327826 Agenzia di Castellana Sicula | 48.154 |
| DENARO E VALORI IN CASSA:                         |        |
| Cassa Euro                                        | 218    |

## Ratei e risconti attivi

### Ratei e Risconti attivi

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

#### Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Ratei attivi</b>                   | 196.198                    | -98.574                   | 97.624                   |
| <b>Risconti attivi</b>                | 77.857                     | -10.027                   | 67.830                   |
| <b>Totale ratei e risconti attivi</b> | 274.055                    | -108.601                  | 165.454                  |

  

| Dettaglio ratei e risconti                                                     |        |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Ratei attivi su incentivi per gli impianti di fotovoltaico nov-dic e conguagli | 94.774 |
| Ritiro dedicato per gli impianti di fotovoltaico dic                           | 2.834  |
| Risconti attivi su interessi mutui della durata di 15 anni                     | 67.830 |
| Interessi attivi banca                                                         | 16     |

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

### Voci patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

Rispetto al 31/12/2017 il capitale sociale è rimasto invariato.

La riserva legale risulta incrementata di € 6.679,00 per effetto dell'accantonamento dell'utile conseguito nell'esercizio 2017 in esecuzione della delibera assembleare del 27/04/2018.

L'utile d'esercizio al 31/12/2018 ammonta a 3.843, rispetto ad un utile dell'esercizio precedente di 6.679.

Le altre riserve sono costituite dal Fondo di riserva deciso dall'Assemblea dei soci del 15/11/2013 per copertura della perdita attraverso un prelievo dal Fondo di Rotazione Progettuale.

#### Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

|                                       | Valore di inizio esercizio | Incrementi | Decrementi | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|------------|------------|-----------------------|--------------------------|
| <b>Capitale</b>                       | 133.620                    |            |            |                       | 133.620                  |
| <b>Riserva legale</b>                 | 29.241                     | 6.679      |            |                       | 35.920                   |
| <b>Versamenti a copertura perdite</b> | 837                        |            |            |                       | 837                      |
| <b>Totale altre riserve</b>           | 837                        |            |            |                       | 837                      |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b> | 6.679                      |            | -6.679     | 3.843                 | 3.843                    |
| <b>Totale patrimonio netto</b>        | 170.377                    | 6.679      | -6.679     | 3.843                 | 174.220                  |

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il capitale sociale è costituito da n. 1310 azioni del valore nominale di € 102,00 ciascuna, suddivise tra 201 soci di cui per il 51% azioni di categoria A e detenute da enti pubblici e per il 49% in azioni di categoria B detenute da soggetti privati.

Le azioni di parte pubblica sono di seguito distinte:

| N  | NOME SOCIO                      | CATEGORIA SOCIO | Numero azioni | Valore nominale Sottoscritto in Euro | % DI POSSESSO |
|----|---------------------------------|-----------------|---------------|--------------------------------------|---------------|
| 1  | Comune di Alimena               | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 2  | Comune di Blufi                 | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 3  | Comune di Bompietro             | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 4  | Comune di Caltavuturo           | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 5  | Comune di Campofelice           | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 6  | Comune di Castellana Sicula     | A               | 84            | € 8.568,00                           | 6,41          |
| 7  | Comune di Castelbuono           | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 8  | comune di Cefalù                | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 9  | Comune di Collesano             | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 10 | Comune di Gangi                 | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 11 | Comune di Geraci Siculo         | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 12 | Comune di Gratteri              | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 13 | Comune di Isnello               | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 14 | Comune di Lascari               | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 15 | Comune di Petralia Soprana      | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 16 | Comune di Petralia Sottana      | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 17 | Comune di Polizzi Generosa      | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 18 | Comune di Pollina               | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 19 | Comune di Resuttano             | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 20 | Comune di San Mauro Castelverde | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 21 | Comune di Scillato              | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 22 | Comune di Sclafani              | A               | 16            | € 1.632,00                           | 1,22          |
| 23 | Ente Parco delle Madonie        | A               | 190           | € 19.380,00                          | 14,50         |
| 24 | PROVINCIA                       | A               | 60            | € 6.120,00                           | 4,58          |

#### Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

|                                       | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|---------------------------------------|---------|------------------------------|
| <b>Capitale</b>                       | 133.620 |                              |
| <b>Riserva legale</b>                 | 35.920  | A, B, C                      |
| Altre riserve                         |         |                              |
| <b>Versamenti a copertura perdite</b> | 837     | B                            |
| <b>Totale altre riserve</b>           | 837     |                              |
| <b>Totale</b>                         | 170.377 |                              |

#### Fondi per rischi e oneri

##### Fondo per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura d'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza.

#### Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

|                                      | Altri fondi    | Totale fondi per rischi e oneri |
|--------------------------------------|----------------|---------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>    | 585.038        | 585.038                         |
| Variazioni nell'esercizio            |                |                                 |
| <b>Accantonamento nell'esercizio</b> | 7.000          | 7.000                           |
| <b>Utilizzo nell'esercizio</b>       | 136.265        | 136.265                         |
| <b>Altre variazioni</b>              | 102.744        | 102.744                         |
| <b>Totale variazioni</b>             | -26.521        | -26.521                         |
| <b>Valore di fine esercizio</b>      | 558.517        | 558.517                         |
| <b>ALTRI FONDI</b>                   | <b>558.517</b> |                                 |



|                                        |         |
|----------------------------------------|---------|
| F.do copertura perdite soc.partecipate | 2.500   |
| F.do rischi per cause in corso         | 7.000   |
| F.do di rotazione progettualità comuni | 549.017 |

Il F.do copertura perdite soc.partecipate è diminuito di € 30.521 a seguito storno della partecipazione Quintessenza; il Fondo svalutazione crediti è stato portato in diminuzione dei crediti verso clienti; sui crediti GSE in contenzioso e crediti v/Siem è stato accantonato un fondo rischi per cause in corso di € 7.000 ; a seguito storno dei crediti PSR 323 è stato utilizzato il Fondo rischi di € 1.475 e svalutazione crediti per 8.361; è stato stornato il Fondo aziende in crisi con il credito nei confronti del Comune di Campofelice.

Dal F.do di rotazione progettualità comuni sono state stornate le somme del progetto ex mattatoio non realizzato di Petralia Sottana per € 57.209 e incrementato del saldo ricevuto dall' Assessorato per 102.744.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Trattamento fine rapporto

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data.

#### Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |        |
|----------------------------------------------------|--------|
| Valore di inizio esercizio                         | 35.089 |
| Variazioni nell'esercizio                          |        |
| Accantonamento nell'esercizio                      | 3.290  |
| Totale variazioni                                  | 3.290  |
| Valore di fine esercizio                           | 38.212 |

## Debiti

### Debiti

I debiti a lungo termine, si riferiscono a:

Debiti verso banche:

Mutuo Unicredit 47700 interesse annuo indicativo 0,45% elaborato sulla base dell'ultimo valore assunto dal tasso variabile, scadenza 30/06/2028.

Mutuo Unicredit 88600 interesse annuo indicativo 2,31% elaborato sulla base dell'ultimo valore assunto dal tasso variabile, scadenza 30/06/2028.

I Debiti verso i fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i Debiti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

### Variazioni e scadenza dei debiti

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

|                        | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|
| Debiti verso banche    | 4.066.489                  | -347.854                  | 3.718.635                | 341.274                          | 3.377.361                        | 1.901.707                                   |
| Acconti                |                            | 3.732                     | 3.732                    | 3.732                            |                                  |                                             |
| Debiti verso fornitori | 212.253                    | -138.944                  | 73.309                   | 73.309                           |                                  |                                             |
| Debiti tributari       | 72.904                     | -4.876                    | 68.028                   | 65.246                           | 2.782                            |                                             |
| Debiti verso           | 21.836                     | 5.471                     | 27.307                   | 27.307                           |                                  |                                             |

|                                                      |           |          |           |         |           |           |
|------------------------------------------------------|-----------|----------|-----------|---------|-----------|-----------|
| <b>istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b> |           |          |           |         |           |           |
| <b>Altri debiti</b>                                  | 104.429   | -50.776  | 53.653    | 53.653  |           |           |
| <b>Totale debiti</b>                                 | 4.477.911 | -533.247 | 3.944.664 | 564.521 | 3.380.143 | 1.901.707 |
| <b>FORNITORI</b>                                     |           |          | 29.641,57 |         |           |           |
| BRANCATO GANDOLFO                                    |           |          | 473,36    |         |           |           |
| COSTRUZIONI E SERVIZI SRLS                           |           |          | 220,00    |         |           |           |
| DI VITA STUDIO LEGALE ASSOCIATO                      |           |          | 60,00     |         |           |           |
| ENEL DISTRIBUZIONE S.P.A.                            |           |          | 7.467,00  |         |           |           |
| FONDAZIONE BORGESE                                   |           |          | 10.329,12 |         |           |           |
| G.A.L. I.S.C. MADONIE                                |           |          | 10.000,00 |         |           |           |
| LO CURTO ANTONINO                                    |           |          | 90,39     |         |           |           |
| SOTTILE ANNA                                         |           |          | 240,00    |         |           |           |
| SVE VENDITA ENERGIE SRL                              |           |          | 581,10    |         |           |           |
| TIM S.P.A.                                           |           |          | 180,60    |         |           |           |
| <b>ACCONTI ENTRO 12 MESI</b>                         |           |          | 3.731,92  |         |           |           |
| Anticipi da clienti entro 12 mesi                    |           |          | 3.731,92  |         |           |           |
| <b>ALTRI DEB.V/FORNITORI ENTRO 12 MESI</b>           |           |          | 43.668,80 |         |           |           |
| Fatture da ricevere entro 12 mesi:                   |           |          | 43.668,80 |         |           |           |
| 2.400 Salmeri G.                                     |           |          |           |         |           |           |
| 6.274 Ferrarello S.                                  |           |          |           |         |           |           |
| 2.274 Prestianni A.                                  |           |          |           |         |           |           |
| 2.667 Pappalardo F.                                  |           |          |           |         |           |           |
| 2.667 La Placa P.                                    |           |          |           |         |           |           |
| 19.656 Vigneri S.                                    |           |          |           |         |           |           |
| 5.880 Green Energy                                   |           |          |           |         |           |           |
| 1.851 David G.                                       |           |          |           |         |           |           |
| <b>DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI</b>                |           |          | 68.027,82 |         |           |           |
| Erario c/ritenute irpef dipendenti                   |           |          | 23.689,89 |         |           |           |
| Erario c/rit.irpef redd.lav.auton.                   |           |          | 3.443,93  |         |           |           |
| Debito per IRES                                      |           |          | 7.607,00  |         |           |           |
| Debito per IRAP                                      |           |          | 14.140,00 |         |           |           |
| Debito per IRES 2015                                 |           |          | 19.147,00 |         |           |           |
| <b>DEBITI PREVID./ASSIC. ENTRO 12 MESI</b>           |           |          | 27.307,00 |         |           |           |
| Deb.v/INPS per dipend.entro 12 mes                   |           |          | 2.119,00  |         |           |           |
| Debiti v/Inps Gestione Separata                      |           |          | 25.188,00 |         |           |           |
| <b>ALTRI DEBITI ENTRO 12 MESI</b>                    |           |          | 53.652,55 |         |           |           |
| Deb.per emolumenti amministratori                    |           |          | 32.122,10 |         |           |           |
| Debiti salari,stip.,ferie maturate                   |           |          | 5.410,00  |         |           |           |
| Debiti per emolumenti collaborator                   |           |          | 6.905,17  |         |           |           |
| Debiti sist.museale Gratteri                         |           |          | 4.164,04  |         |           |           |
| Comuni c/ritiro dedicato                             |           |          | 5.051,24  |         |           |           |

### ***Suddivisione dei debiti per area geografica***

**Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica**

|               | Area geografica | Debiti verso banche | Acconti | Debiti verso fornitori | Debiti tributari | Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | Altri debiti | Debiti    |
|---------------|-----------------|---------------------|---------|------------------------|------------------|------------------------------------------------------------|--------------|-----------|
|               | Nazionale       | 3.718.635           | 3.732   | 73.309                 | 68.028           | 27.307                                                     | 53.653       | 3.944.664 |
| <b>Totale</b> |                 | 3.718.635           | 3.732   | 73.309                 | 68.028           | 27.307                                                     | 53.653       | 3.944.664 |

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

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

|                                                            | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale           |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|
| Debiti verso banche                                        | 3.718.635                              | 3.718.635        |
| Acconti                                                    | 3.732                                  | 3.732            |
| Debiti verso fornitori                                     | 73.309                                 | 73.309           |
| Debiti tributari                                           | 68.028                                 | 68.028           |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 27.307                                 | 27.307           |
| Altri debiti                                               | 53.653                                 | 53.653           |
| <b>Totale debiti</b>                                       | <b>3.944.664</b>                       | <b>3.944.664</b> |

### **Ratei e risconti passivi**

#### **Ratei e Risconti passivi**

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti passivi, che assumono valore apprezzabile. La composizione della voce ratei passivi è la seguente: € 654 ratei su spese telefoniche; € 10 rateo Inail; € 106 interessi maturati bcc; € 1.235 su spese enel imp. fot.; € 381 imposta di bollo e spese bancarie;

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

|                                        | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi                          | 2.389                      | -3                        | 2.386                    |
| <b>Totale ratei e risconti passivi</b> | <b>2.389</b>               | <b>-3</b>                 | <b>2.386</b>             |

### **Nota integrativa, conto economico**

#### **Valore della produzione**

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

#### **Ripartizione dei ricavi**

I ricavi per prestazioni di servizi normalmente si identifica con la prestazione stessa. La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è così riepilogabile, in base alle categorie di attività.

#### **Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività**

|               | Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|---------------|-----------------------|---------------------------|
|               | Servizi SUAP          | 95.412                    |
| <b>Totale</b> |                       | <b>95.412</b>             |

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

**Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per area geografica**

|                                                                    | Area geografica   | Valore esercizio corrente |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| <b>Totale</b>                                                      | Nazionale         | 95.412                    |
| <b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>                                     | <b>827.415,64</b> | <b>95.412</b>             |
| Sopravv.attive su debiti prescritti (enel-tenesol-prog.terra, PSR) | 35.327,63         |                           |
| Ricavi diversi (Caccamo Sist. Museale)                             | 1.000,00          |                           |
| Abbuoni attivi                                                     | 0,50              |                           |
| Incentivo su energia prodotta                                      | 375.525,80        |                           |
| Ritiro dedicato fotovoltaico                                       | 85.192,80         |                           |
| Quota di servizio unica                                            | 312.673,25        |                           |
| Rimborso spese Aree Interne Snai                                   | 17.695,66         |                           |

**Costi della produzione**

|                                            |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|
| <b>COSTI PER SERVIZI</b>                   | <b>277.320,15</b> |
| <b>COSTI PER SERVIZI (INDUSTRIALI)</b>     | <b>55.641,54</b>  |
| Energia elettrica uffici                   | 1.159,80          |
| Spese di riscaldamento                     | 1.443,60          |
| Acqua                                      | 64,17             |
| Servizi vari deducibili                    | 704,32            |
| costi energia fotovoltaico                 | 15.033,11         |
| Costi GSE ritiro dedic.Fotovoltaic         | 3.953,90          |
| costo ritiro ded. 5%comuni                 | 4.259,64          |
| Costi vari fotovoltaico                    | 29.023,00         |
| <b>COSTI PER SERVIZI (GENERALI)</b>        | <b>221.678,61</b> |
| Spese viaggio,vitto ded.                   | 2.457,36          |
| Manut./ripar.su altri beni propri          | 1.014,26          |
| Manut./ripar.su altri beni di terz         | 172,95            |
| Emolum.soci amministr.soc.capitali         | 71.760,00         |
| Emolumenti collegio sindacale              | 16.281,60         |
| Compensi a collab./lavor.a progett         | 23.750,77         |
| Spese postali                              | 405,20            |
| Spese telefoniche (deducibili 80%)         | 4.496,95          |
| Spese bancarie                             | 1.868,76          |
| Commissioni bancarie                       | 839,29            |
| Spese legali e di consulenza               | 3.166,04          |
| Servizi amministrativi e contabili         | 12.510,73         |
| Servizi e prestazioni rese da prof         | 44.470,61         |
| Spese aggiornamento e formaz.pers.         | 1.594,00          |
| Servizi e spese di pulizia                 | 2.118,87          |
| Serv.vari gener.e amministr.ded.           | 1.039,69          |
| Altre Spese condominiali ded.              | 800,00            |
| Altre spese deducibili                     | 9.976,59          |
| Canoni di assistenza                       | 1.523,93          |
| Contrib.cassa previdenza lav.auton         | 2.074,03          |
| Contr.INPS collaboratori                   | 19.356,98         |
| <b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>   | <b>15.732,91</b>  |
| Locazione uffici                           | 9.418,80          |
| Oneri accessori su locaz.uffici            | 94,11             |
| Rimborsi km.utilizzo auto ammin.           | 6.220,00          |
| <b>COSTI PER IL PERSONALE</b>              | <b>51.258,53</b>  |
| <b>SALARI E STIPENDI</b>                   | <b>37.309,16</b>  |
| Stipendi impiegati                         | 37.309,16         |
| <b>ONERI SOCIALI</b>                       | <b>10.659,04</b>  |
| Contributi assic.obblig.contro inf         | 340,55            |
| Oneri sociali per impiegati                | 10.318,49         |
| <b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>        | <b>3.290,33</b>   |
| Accant. fondo TFR altri dipendenti         | 3.290,33          |
| <b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>         | <b>402.217,69</b> |
| <b>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.IMMATERIALI</b> | <b>15.943,25</b>  |
| Amm. imm.immateriali sist.mus.             | 15.943,25         |
| <b>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.MATERIALI</b>   | <b>386.274,44</b> |
| Amm.impianti generici e specifici          | 235,00            |
| Amm.macchine ufficio elettroniche          | 296,73            |
| Amm. attrezzature sistema museale          | 35.144,00         |
| Amm. impianti fotovoltaico                 | 350.598,71        |

|                                            |                 |
|--------------------------------------------|-----------------|
| ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI          | 7.000,00        |
| Accant.fondo rischi ind. su cause in corso | 7.000,00        |
| <b>RIMANENZE INIZIALI</b>                  | <b>130,00</b>   |
| RIM.INIZ.MAT.PRIME,SUSS.,DI CONSUMO        | 130,00          |
| Rim.iniz.mat.prime,suss.,di consum         | 130,00          |
| <b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>           | <b>4.588,08</b> |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE                  | 4.588,08        |
| Tasse vidimazione libri                    | 309,95          |
| Imposta di registro                        | 418,00          |
| Tassa raccolta rifiuti                     | 1.101,00        |
| Altre imposte deducibili                   | 174,87          |
| Spese di cancelleria                       | 919,41          |
| Valori bollati                             | 196,00          |
| Arrotondamenti passivi                     | 0,40            |
| Sanzioni rit.pag.                          | 346,68          |
| Diritti camerali (CCIAA)                   | 636,02          |
| Sopravvenienze passive                     | 485,75          |

## Proventi e oneri finanziari

### Composizione dei proventi da partecipazione

#### Analisi della composizione dei proventi da partecipazione diversi dai dividendi

| Proventi diversi dai dividendi |           |
|--------------------------------|-----------|
| Da altri                       | 60        |
| <b>Totale</b>                  | <b>60</b> |

INTERESSI ATTIVI SULLA GIACENZA MEDIA DEI C/C MATURATE NEL 2018.

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

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

| Interessi e altri oneri finanziari |                |
|------------------------------------|----------------|
| Debiti verso banche                | 1.082          |
| Altri                              | 137.770        |
| <b>Totale</b>                      | <b>138.852</b> |

La voce "altri" è costituita per € 10.058 interessi di preammortamento, € 127.441 dagli interessi sui Mutui ed € 271 da interessi su posticipo pag. imposte.

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

### Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite

Le Imposte sul reddito ( Ires / Irap) sono state accantonate secondo il principio di competenza.

In bilancio non sono state contabilizzate **imposte anticipate**, ossia imposte che pur essendo inerenti ad esercizi futuri, sono esigibili nell'esercizio in corso, nonché **imposte differite** ossia quelle che pur essendo di competenza dell'esercizio, si renderanno esigibili solo nel corso degli esercizi successivi.

Come noto, nel rispetto del principio enunciato nell'art. 6, lettera a), della legge 366/2001, con il decreto legislativo n. 6/200 recante la riforma del diritto societario, è stato abrogato il secondo comma dell'articolo 2426 che consentiva di effettuare rettifiche di valore e accantonamenti esclusivamente in applicazione di norme tributarie.

Il venire meno di tale facoltà non è destinato a comportare la perdita del diritto alla deduzione dei componenti negativi di reddito essendo stata ammessa la possibilità di dedurre tali componenti in via extracontabile ai sensi dell'articolo 109, comma 4, lettera b), del T.U.I.R. come riformulato dal decreto legislativo n. 344/2003 recante la riforma del sistema fiscale statale.

#### Calcolo imposte:

#### IRES:

|                        |          |
|------------------------|----------|
| Risultato d'esercizio: | 3.842,55 |
|------------------------|----------|

## Variazioni in aumento ai fini IRES

| Descrizione                        | Val. Bilancio     | Variazione       |
|------------------------------------|-------------------|------------------|
| Emolum.soci amministr.soc.capitali | 71.760,00         | 32.122,00        |
| Spese telefoniche (deducibili 80%) | 4.496,95          | 899,39           |
| Acc.f.do rischi ind.su contenzioso | 7.000,00          | 7.000,00         |
| Arrotondamenti passivi             | 0,40              | 0,40             |
| Sanzioni rit.pag.                  | 346,68            | 346,68           |
| Sopravvenienze passive             | 485,75            | 485,75           |
| Int.su postic.pagam.di imposte     | 270,58            | 270,58           |
| IRES                               | 7.607,00          | 7.607,00         |
| IRAP                               | 14.140,00         | 14.140,00        |
| <b>Totale</b>                      | <b>106.107,36</b> | <b>62.871,80</b> |

## Variazioni in diminuzione ai fini IRES

| Descrizione                        | Val. Bilancio     | Variazione       |
|------------------------------------|-------------------|------------------|
| Emolum.soci amministr.soc.capitali | 71.760,00         | 33.601,00        |
| Sopravv.attive                     | 35.327,63         | 0,00             |
| Abbuoni attivi                     | 0,50              | 0,50             |
| 10% Irap deducibile                | 1.414,00          | 1.414,00         |
| Saldo IRAP deducibile              | 3,00              | 3,00             |
| <b>Totale</b>                      | <b>108.505,13</b> | <b>35.018,50</b> |

| IRES      | Imponibile | Aliquota |
|-----------|------------|----------|
| Ordinaria | 31.695,85  | 24,00    |

Imposta  
7.607,00

## IRAP:

|                                       |                   |
|---------------------------------------|-------------------|
| <b>Totale Valore della produzione</b> | <b>922.628,52</b> |
|---------------------------------------|-------------------|

|                                      |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| <b>Totale Costo della produzione</b> | <b>699.988,83</b> |
|--------------------------------------|-------------------|

**Valore contabile produzione netta:**

| Variazioni in aumento ai fini IRAP  |                   |
|-------------------------------------|-------------------|
| Descrizione                         | Variazione        |
| Emolum.soci amministr.soc.capitali  | 71.760,00         |
| Compensi a collab./lavor.a progetto | 23.750,77         |
| Contrib.INPS collab./lav.a progetto | 19.356,98         |
| Rimborsi km.utilizzo auto ammin.    | 6.220,00          |
| Arrotondamenti passivi              | 0,40              |
| Sanzioni rit.pag.                   | 346,68            |
| Sopravvenienze passive              | 485,75            |
| <b>Totale</b>                       | <b>121.920,58</b> |

| Descrizione               | Variazione       |
|---------------------------|------------------|
| Abbuoni attivi            | 0,50             |
| deduzioni irap dipendenti | 51.197,00        |
| <b>Totale</b>             | <b>51.197,50</b> |

| IRAP      | Aliquota | Imposta   |
|-----------|----------|-----------|
| Ordinaria | 4,82     | 14.140,09 |

**Nota integrativa, altre informazioni*****Dati sull'occupazione*****Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria**

|                     | Impiegati | Totale Dipendenti |
|---------------------|-----------|-------------------|
| <b>Numero medio</b> | 3         | 3                 |

La società si avvale di n. 3 dipendenti; la voce salari e stipendi comprende l'intera spesa per il personale dipendente compresa la maternità, il costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivo del commercio.

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

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

Si precisa che dal 27/05/2018 la società è amministrata da un solo amministratore.

**Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto**

|                 | Amministratori | Sindaci |
|-----------------|----------------|---------|
| <b>Compensi</b> | 71.760         | 13.882  |

***Compensi al revisore legale o società di revisione*****Ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione**

|               | Revisione legale dei conti annuali | Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione |
|---------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Valore</b> | 2.400                              | 2.400                                                                         |

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

*Non esistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale*

***Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124***

Nella tabella seguente si elencano le sovvenzioni, i contributi e gli incentivi ricevuti dalle Pubbliche Amministrazioni nel 2018 con il principio di cassa:

| Comune              | data incasso | Importo incassato quota 2018 | data incasso | Importo incassato quota 2017 | data incasso | Importo incassato quota 2016, precedenti e altro |
|---------------------|--------------|------------------------------|--------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------------------|
| Alimena             | 17/04/18     | 8.729,00 €                   |              |                              |              |                                                  |
| Blufi               | 06/12/18     | 4.228,00 €                   | 06/12/18     | 4.228,00 €                   |              |                                                  |
| Bompietro           | 27/12/18     | 5.282,74 €                   | 13/11/18     | 6.139,00 €                   |              |                                                  |
| Campofelice di Roc. |              |                              |              |                              | 12/02/18     | 20.118,00 €                                      |

|                           |          |              |          |             |          |            |
|---------------------------|----------|--------------|----------|-------------|----------|------------|
| Castelbuono               |          |              | 14/03/18 | 33.768,00 € |          |            |
| Castellana Sicula         | 07/11/18 | 13.415,50 €  |          |             |          |            |
| Cefalù                    |          |              | 13/02/18 | 48.261,50 € |          |            |
| Gangi                     | 08/08/18 | 26.649,00 €  |          |             |          |            |
| Geraci Siculo             | 23/11/18 | 7.367,50 €   | 14/02/18 | 4.153,99 €  |          |            |
| Isnello                   |          |              | 18/10/18 | 6.730,50 €  |          |            |
| Petralia Soprana          | 08/08/18 | 12.908,00 €  |          |             |          |            |
| Petralia Sottana          | 02/11/18 | 11.588,50 €  | 27/04/18 | 11.588,50 € |          |            |
| Polizzi Generosa          |          |              | 23/11/18 | 14.591,50 € |          |            |
| Pollina                   | 12/04/18 | 10.920,00 €  |          |             |          |            |
| Resuttano                 | 24/10/18 | 4.317,25 €   | 24/10/18 | 7.076,62 €  | 01/06/18 | 7.049,32 € |
| San Mauro Castelverde     | 27/11/18 | 7.581,00 €   | 27/11/18 | 7.581,00 €  |          |            |
| Scillato                  | 05/04/18 | 2.471,00 €   |          |             |          |            |
| Sclafani Bagni            | 27/06/18 | 1.771,00 €   |          |             |          |            |
| ENTE PARCO                |          |              | 12/06/18 | 25.500,00 € |          |            |
| Caccamo                   |          |              |          |             | 28/08/18 | 1.000,00 € |
| GSE Incentivi             |          | 447.700,97 € |          |             |          |            |
| GSE Ritiro dedicato       |          | 86.346,94 €  |          |             |          |            |
| Regione Siciliana         | 14/11/18 | 102.743,79 € |          |             |          |            |
| Unione dei Comuni Madonie | 28/12/18 | 30.000,00 €  |          |             |          |            |

Si precisa inoltre che nel corso dell'esercizio 2018 i benefici di cui al De Minimis ammontano a € 1.462 relativamente al risparmio ottenuto nella determinazione dell'IRAP versata nell'anno.

### ***Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite***

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

Specificatamente per quanto attiene la destinazione dell'utile di esercizio di Euro 3.843, mediante accantonamento al fondo di riserva legale.

L'amministratore Unico  
Ficile Alessandro

### **Dichiarazione di conformità del bilancio**

IL SOTTOSCRITTO Ficile Alessandro IN QUALITA' DI LEGALE RAPPRESENTANTE, AI SENSI DELL'ART.31 COMMA 2-QUINQUIES DELLA LEGGE 340/2000 ,ART.38, COMMA 3-BIS DPR 445/2000 E 22, COMMA 3 DEL D.LGS. N. 82/2005 DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO E' CONFORME ALL' ORIGINALE.