

# GAL PATAVINO SOCIETA' CONSORTILE A RESP. LIMITATA

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA S.STEFANO SUPERIORE 38 35043 MONSELICE (PD)
<b>Codice Fiscale</b>	03748880287
<b>Numero Rea</b>	PD 334232
<b>P.I.</b>	03748880287
<b>Capitale Sociale Euro</b>	20.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	702100
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	144	144
II - Immobilizzazioni materiali	2.044	3.088
III - Immobilizzazioni finanziarie	10	10
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>2.198</b>	<b>3.242</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	218.534	80.475
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	4.914
<b>Totale crediti</b>	<b>218.534</b>	<b>85.389</b>
IV - Disponibilità liquide	109.264	1.407
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>327.798</b>	<b>86.796</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>2.020</b>	<b>1.287</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>332.016</b>	<b>91.325</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	839	822
VI - Altre riserve	669	346
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.468	338
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>22.976</b>	<b>21.506</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>6.000</b>	<b>-</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>13.006</b>	<b>10.356</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	270.091	52.950
<b>Totale debiti</b>	<b>270.091</b>	<b>52.950</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>19.943</b>	<b>6.513</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>332.016</b>	<b>91.325</b>

## Conto economico

31-12-2017 31-12-2016

### Conto economico

#### A) Valore della produzione

1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	49.000	44.214
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	142.922	105.600
altri	12.475	10.320
Totale altri ricavi e proventi	155.397	115.920
Totale valore della produzione	204.397	160.134

#### B) Costi della produzione

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	865	592
7) per servizi	145.107	98.874
8) per godimento di beni di terzi	7.176	6.944
9) per il personale		
a) salari e stipendi	36.285	33.910
b) oneri sociali	4.519	3.944
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	2.754	2.620
c) trattamento di fine rapporto	2.687	2.555
e) altri costi	67	65
Totale costi per il personale	43.558	40.474
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.097	1.515
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.097	1.515
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	3.090
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.097	4.605
14) oneri diversi di gestione	2.003	1.599
Totale costi della produzione	199.806	153.088

Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)

4.591 7.046

#### C) Proventi e oneri finanziari

##### 16) altri proventi finanziari

d) proventi diversi dai precedenti

altri 18 -

Totale proventi diversi dai precedenti 18 -

Totale altri proventi finanziari 18 -

##### 17) interessi e altri oneri finanziari

altri 1.515 3.808

Totale interessi e altri oneri finanziari 1.515 3.808

Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)

(1.497) (3.808)

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)

3.094 3.238

##### 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

imposte correnti 1.626 2.900

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 1.626 2.900

##### 21) Utile (perdita) dell'esercizio

1.468 338

## Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

### Nota integrativa, parte iniziale

#### **Premessa**

Il bilancio di esercizio costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, è stato redatto nel rispetto degli artt. 2423 e seguenti del codice civile e con l'applicazione dei principi contabili generalmente utilizzati. Non essendoci obbligatorietà non viene predisposto il rendiconto finanziario.

La nota integrativa costituisce, con lo stato patrimoniale e il conto economico, parte integrante del bilancio, risultando con essi un tutto inscindibile. La sua funzione è quella di illustrare e, per certi versi, integrare sul piano qualitativo l'informativa rinvenibile sulla base dei dati sintetico-quantitativi presentati nello Stato patrimoniale e nel Conto economico.

I principi adottati permettono una rappresentazione chiara, corretta e veritiera della situazione patrimoniale della società e del risultato d'esercizio.

#### **Attività svolte**

La società consortile ha come scopo l'istituzione di una organizzazione comune per la gestione e la realizzazione di progetti comunitari comuni di sviluppo economico del territorio e delle imprese in esso operanti.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente proseguendo nei modi ordinari e non si segnalano fatti gestionali eccedenti la normale conduzione aziendale la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione della comparazione dei dati con quelli dell'esercizio precedente.

#### **Nota integrativa abbreviata**

La presente nota integrativa è stata redatta in forma abbreviata avvalendosi delle disposizioni dell'articolo 2435bis del codice civile. I limiti in esso previsti, infatti, risultano rispettati come è possibile vedere da quanto specificato.

Descrizione	Limiti di legge	Esercizio in corso	Esercizio precedente
Attivo Patrimoniale	4.400.000	332.016	91.325
Ricavi	8.800.000	49.000	44.214
Dipendenti	50	2	2

#### **Criteri di formazione**

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del codice civile.

#### **Criteri di valutazione**

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del precedente esercizio, in particolare nella valutazione e nella continuità dei medesimi principi.

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività e delle passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati. In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Sono iscritte al costo storico di acquisto originario comprensivo, ove esistenti, degli oneri accessori di diretta imputazione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. Si riferiscono alle spese sostenute per il deposito del marchio "Le Fate".

#### **Immobilizzazioni materiali**

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

L'ammortamento imputato a conto economico è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Il criterio di ammortamento applicato per l'esercizio 2017, "a quote costanti", non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti.

Il piano di ammortamento verrebbe eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata. In particolare, oltre alle considerazioni sulla durata fisica dei beni, si è tenuto e si terrà conto anche di tutti gli altri fattori che influiscono sulla durata di utilizzo "economico" quali, per esempio, l'obsolescenza tecnica, l'intensità d'uso, la politica delle manutenzioni, gli eventuali termini contrattuali alla durata dell'utilizzo ecc. Inoltre, l'immobilizzazione che, alla data della chiusura dell'esercizio, risultasse durevolmente di valore inferiore a quello risultante dall'applicazione del criterio sopra esposto, verrà iscritta a tale minor valore. Le cause che, eventualmente, comportassero il ricorso a tali svalutazioni, dovranno tuttavia avere carattere di straordinarietà e di gravità, al di là dei fatti che richiedono invece normali adattamenti del piano di ammortamento.

Così come ritenuto accettabile dal principio contabile nazionale n. 16, in luogo del "ragguaglio a giorni" della quota di ammortamento nel primo esercizio di vita utile del cespite, è stata convenzionalmente dimezzata la quota di ammortamento ordinaria, in considerazione del fatto che lo scostamento che ne deriva non è significativo, mantenendo così comunque su di un piano di rigorosa sistematicità, l'impostazione del processo di ammortamento.

Le aliquote utilizzate sono le seguenti

15% per arredamento

20% per macchine elettrodomestici

15% per attrezzature

12% per le macchine ordinarie d'ufficio

*Operazioni di locazione finanziaria (leasing)*

Non sono presenti.

#### **Ammortamenti**

La seguente tabella ne fornisce il dettaglio:

Ammortamenti operati su immobilizzazioni			
Ammortamenti	Beni immateriali	Beni materiali	Totali
Ordinari	0	1.097	1.097

Le aliquote di ammortamento dei beni materiali corrispondono a quelle stabilite dal D.M 29.10.74 e dal D.M 31.12.88. Detti coefficienti sono stati applicati al costo originario da ammortizzare e le quote così determinate sono state iscritte tra i costi di esercizio. Per i beni ammortizzabili acquistati nell'esercizio corrente i suddetti coefficienti percentuali ordinari sono stati ridotti alla metà. Si ritiene che le quote di ammortamento così calcolate rispecchino la residua possibilità di utilizzazione dei beni strumentali in conformità a quanto previsto al n. 2 dell'art. 2426 C.C

#### **Crediti**

In deroga a quanto disposto dall'art.2426 del c.c. , in luogo del costo ammortizzato, ci si è avvalsi della facoltà di iscrivere i crediti secondo il valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio, che corrisponde al loro valore nominale decurtato del relativo fondo svalutazione crediti.

La svalutazione dei crediti ha tenuto conto di tutte le singole situazioni già manifestatesi, o desumibili da elementi certi e precisi, che potevano dar luogo a perdite.

#### **Debiti**

In deroga a quanto disposto dall'art.2426 del c.c. , in luogo del costo ammortizzato, ci si è avvalsi della facoltà di iscrivere i debiti secondo il loro valore nominale modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

I debiti di durata superiore a 12 mesi vengono indicati separatamente.

#### **Ratei e risconti**

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.  
Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

#### **Fondi per rischi e oneri**

E' stato stanziato un accantonamento di euro 6.000 per la spesa di affitto e utenze dovute per la sede della società. In ragione della natura determinata del costo e della esistenza probabile dell'onere, come da trattativa in corso con il Comune di Monselice, si è opportunamente accantonato l'importo previsto di euro 6.000

#### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. I debiti corrispondono al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, e pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. L'importo, iscritto in bilancio è, ovviamente, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR maturata, ai sensi dell'art. 2120 del Codice civile, successivamente al primo gennaio 2001, così come previsto dall'articolo 11, comma 4, del D.Lgs. n. 47 /2000.

#### **Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:  
- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

#### **Costi e Ricavi**

I costi e i Ricavi sono stati considerati per competenza economica al netto di resi, sconti e abbuoni.

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

Non sono state concesse garanzie nè sono presenti impegni o altri conti d'ordine.

#### **Considerazioni conclusive sui criteri di valutazione.**

Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa e che nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti, né sono state prestate garanzie a favore dei membri del Consiglio di amministrazione o del Revisore, come pure non ne esistono al termine dello stesso.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non presenti.

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	144	29.753	10	29.907
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	26.665		26.665
Valore di bilancio	144	3.088	10	3.242
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	-	407	21	428
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	(543)	21	(522)
Ammortamento dell'esercizio	-	1.097		1.097
Totale variazioni	-	(147)	-	(147)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	144	20.105	10	20.259
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	18.061		18.061
Valore di bilancio	144	2.044	10	2.198

#### Operazioni di locazione finanziaria

Non sono presenti.

#### Immobilizzazioni finanziarie

Valore delle immobilizzazioni finanziarie  
Sono riferite a depositi cauzionali per utenze.

#### Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	10	0	10	10
Totale crediti immobilizzati	10	0	10	10

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

#### **Ripartizione secondo aree geografiche dei crediti immobilizzati iscritti alle voci B.III.2 dello stato patrimoniale:**

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, le informazioni inerenti ai dettagli sui crediti immobilizzati suddivisi per area geografica:

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	10	10

Totale	10	10
--------	----	----

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile, le informazioni inerenti l'analisi dei crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine:

Non presenti

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numeri 4 e 6 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni e la suddivisione per scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	-	24.698	24.698	24.698
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	18.582	5.875	24.457	24.457
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	66.807	102.572	169.379	169.379
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>85.389</b>	<b>133.145</b>	<b>218.534</b>	<b>218.534</b>

La voce "Crediti verso clienti" ,di euro 24.698 ,è data dall'importo delle fatture emesse a fronte di prestazioni ai soci, al 31.12.2017 non ancora incassate.

La voce "Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante" di 169.379 è così dettagliata:

- credito maturato relativo al Tipo intervento 19.4.1 "Funzionamento del GAL" 2016 per euro 14.699,85 corrisponde al contributo maturato per spese di competenza 2016 pagate nell'annualità 2017 e corrispondenti all'80% delle spese ammissibili per il funzionamento della società;
- credito maturato relativo al Tipo intervento 19.4.1 "Funzionamento del GAL " 2017 per euro 129.322,00 corrisponde al contributo maturato per spese di competenza 2017, e corrispondenti all'80% delle spese ammissibili per il funzionamento del GAL;
- credito per contributo maturato relativo al Tipo intervento 7.5.1 "Infrastrutture e informazione per lo sviluppo del turismo sostenibile nelle aree rurali" gestito direttamente dal GAL per euro 13.600 corrisponde al contributo maturato per spese di competenza 2017, e corrispondenti all'80% delle spese ammissibili;
- co-finanziamento di Fondazione Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo relativo al Tipo Intervento 7.5.1 "Infrastrutture e informazione per lo sviluppo del turismo sostenibile nelle aree rurali" progetto "Dai Colli all'Adige 2020-Patavino Resiliente" per euro 4.050
- quote di funzionamento relative all'annualità 2017 per euro 2.700 da incassare ;
- contributi da soci relativi all'annualità 2017 per euro 5.000 da incassare;
- credito v/Inail per euro 6,70

La voce "crediti tributari" comprende:

- credito vs Erario per Iva euro 20.852,80
- crediti per acconti Ires ed Irap versati euro 2864,00
- crediti per ritenute d'acconto subite euro 419,48
- crediti vs erario per Bonus DL66/2014 euro 320,88

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

### Ripartizione secondo aree geografiche dei crediti iscritti alla voce C.II dello stato patrimoniale

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	24.698	24.698
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	24.457	24.457
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	169.379	169.379
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>218.534</b>	<b>218.534</b>

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non presenti.

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	823	107.894	108.717
Denaro e altri valori in cassa	584	(37)	547
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.407</b>	<b>107.857</b>	<b>109.264</b>

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

### **Ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.201	(1.195)	6
Risconti attivi	86	1.928	2.014
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>1.287</b>	<b>733</b>	<b>2.020</b>

### **Oneri finanziari capitalizzati.**

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari nel 2017.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi			
Capitale	20.000	-			20.000
Riserva legale	822	17			839
<b>Altre riserve</b>					
Riserva straordinaria	346	321			667
Varie altre riserve	-	2			2
<b>Totale altre riserve</b>	346	323			669
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-			-
Utile (perdita) dell'esercizio	338	-		1.468	1.468
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>21.506</b>	<b>340</b>		<b>1.468</b>	<b>22.976</b>

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento unita' di Euro	2
<b>Totale</b>	<b>2</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In conformità con quanto disposto dal punto 7-bis) dell'art. 2427 del codice civile, si forniscono di seguito le informazioni in merito all'origine, l'utilizzazione in esercizi precedenti, la disponibilità e la distribuibilità delle poste iscritte nel patrimonio netto. In particolare si osserva che i prospetti che seguono si riferiscono a vincoli imposti dalla legislazione civilistica (art. 2430, art. 2431, art. 2426 n.art. 2426 n. 5, art. 2426 n. 8-bis, art. 2357-ter co. 3, art. 2359-bis co. 4), o da espressa previsione statutaria: esso, pertanto, non tiene conto dei vincoli previsti dalla legislazione tributaria in merito alla tassazione di alcune poste di netto effettuata in sede di distribuzione delle stesse. Inoltre, per una completa comprensione dei prospetti destinati alla rappresentazione delle indicazioni contenute al punto 7 bis) dell'articolo 2427 del codice civile, si evidenziano le seguenti caratteristiche:

a) Per semplicità espositiva la "possibilità di utilizzazione" viene indicata nella colonna "Possibilità di utilizzazione", servendosi di questa legenda:

- A = per aumento di capitale
- B = per copertura di perdite
- C = per distribuzione ai soci

b) le utilizzazioni per coperture di perdite e per altre ragioni si intendono riferite ai tre esercizi precedenti. Si espongono nel dettaglio le voci che compongono il patrimonio netto:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	20.000	Capitale	B	-
Riserva legale	839	Riserva di utili	B	839
<b>Altre riserve</b>				
Riserva straordinaria	667	Riserva di utili	B	667

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Varie altre riserve	2			-
Totale altre riserve	669			667
Totale	21.508			1.506
Quota non distribuibile				839
Residua quota distribuibile				667

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

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento	2
Totale	2

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

## Fondi per rischi e oneri

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni dei fondi per rischi ed oneri.

Il Fondo rischi è costituito a fronte della spesa per affitto dei locali sede della società, avente natura di spesa determinata e di esistenza probabile, quantificata in euro 6.000 pari all'ammontare richiesto per l'anno 2016.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	6.000	6.000
Altre variazioni	0	0
Totale variazioni	6.000	6.000
Valore di fine esercizio	6.000	6.000

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	10.356
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.687
Utilizzo nell'esercizio	37
Altre variazioni	0
Totale variazioni	2.650
Valore di fine esercizio	13.006

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

Non sono presenti debiti di durata residua superiore a cinque anni.

Tra i debiti verso fornitori sono compresi, oltre ai debiti per fatture ricevute entro il 31.12.2017 ma non ancora saldate entro la stessa data, i debiti per Fatture da ricevere di competenza dell'anno 2017 per euro 10.588,67, così dettagliati:

Prestazioni professionali euro 7.449,38

Utenze telefoniche euro 303,69

Servizio amministrativo di consulenza contabile 4° trimestre 2017 euro 850,00

Servizio di pulizia dei locali della sede euro 469,98

Consulenza legale in materia di appalti euro 500,00

Servizio catering euro 357,25

Utenza web per hosting e assistenza sito web euro 250,00

Noleggio fotocopiatore euro 314,62

TARI (tassa rifiuti solidi urbani) euro 93,85

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	19.107	(19.107)	-	-
Debiti verso fornitori	15.183	(4.445)	10.738	10.738
Debiti tributari	7.334	(1.056)	6.278	6.278
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.476	36	4.512	4.512
Altri debiti	6.850	241.713	248.563	248.563
<b>Totale debiti</b>	<b>52.950</b>	<b>217.141</b>	<b>270.091</b>	<b>270.091</b>

I Debiti tributari sono dati:

ritenute operate, in qualità di sostituti d'imposta, sui redditi di lavoro dipendente e sulle prestazioni professionali e per imposta sostitutiva TFR per euro 4651,96;

debito per Ires euro 1138,00

debito per Irap euro 488,00

Si precisa che, in sede di scadenza del pagamento delle imposte Ires ed Irap con Unico 2018 e Irap 2018, avendo versato per queste imposte acconti di euro 1901,00 per Ires, ed euro 963,00 per Irap, nonché avendo subito ritenute d'acconto per l'Ires di euro 419,48, emergerà un importo complessivo a Credito per Ires di euro 1.182, e per Irap di euro 475,00.

Gli Altri Debiti sono rappresentati da:

euro 241.389,00 relativi all'anticipo erogato da Avepa, pari al 25% del contributo totale concesso per il Tipo Intervento 19.4.1 "Funzionamento del GAL". L'anticipo è garantito da una garanzia fideiussoria pari al 100% dell'importo dell'anticipo stesso, emessa da UnipoSai-Vettori Assicurazioni.

euro 2245,00 debito vs personale dipendente per gli stipendi di Dicembre

euro 4832,56 per ratei ferie/permessi non goduti dal personale dipendente al 31.12

euro 96,73 per interessi passivi bancari

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, le informazioni inerenti la suddivisione dei debiti per area geografica:

Tutti riconducibili ad area Italia

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

Non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	270.091	270.091

### Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non presenti.

### **Ratei e risconti passivi**

I Ratei passivi di euro 294,54 dettano l'importo dei costi bancari di competenza 2017 ma sostenuti a gennaio 2018.

I Risconti passivi di euro 19.648,50 dettano:

-il rinvio al 2018 dei contributi versati dai Comuni per il co-finanziamento del Tipo Intervento 7.5.1 "Infrastrutture e informazione per lo sviluppo del turismo sostenibile nelle aree rurali 7.5.1 a gestione diretta GAL" per euro 17.648,50 ed euro 2.000 delle quote versate dai Soci per il funzionamento

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	722	(427)	295
<b>Risconti passivi</b>	5.791	13.857	19.648
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	6.513	13.430	19.943

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Variazioni intervenute nel valore della produzione:

A) Valore della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	49.000	44.214	4.786
2) var.ni delle rim.ze di prodotti in corso di lav.ne, semilavorati e finiti	0	0	0
3) var.ni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5a) contributi in conto esercizio	142.922	105.600	37.322
5b) altri ricavi e proventi	12.475	10.320	2.155
<b>Totali</b>	<b>204.397</b>	<b>160.134</b>	<b>44.263</b>

La voce "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" di euro 49.000 comprende :

-le quote di funzionamento versate dai soci e da versare di competenza 2017, al netto del rinvio al 2018 di un importo di euro 2.000 da imputarsi al co-finanziamento del Tipo intervento 7.5.1 "Infrastrutture e informazione per lo sviluppo del turismo sostenibile nelle aree rurali" e una parte di quote di funzionamento 2016 rinviate al 2017;

-le prestazioni di servizi riservate ai soci del GAL per euro 36.580,00

La voce "Contributi in conto esercizio" di euro 142.922 comprende:

-contributo relativo all'annualità 2017 sul Tipo Intervento 19.4.1 "Funzionamento del GAL" di euro 129.322

-contributo maturato relativo al Tipo Intervento 7.5.1 "Infrastrutture e informazione per lo sviluppo del turismo sostenibile nelle aree rurali" di euro 13.600,00

La voce "altri ricavi e proventi" pari ad euro 12.475,00 comprende, tra gli altri, l'importo di euro 4.050 di co-finanziamento della Fondazione Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo del Tipo Intervento 7.5.1 ed euro 5.850,00 come contributo di alcuni soci e di alcuni Comuni per le attività del GAL .

### Costi della produzione

Variazioni intervenute nei costi della produzione:

B) Costi della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	865	592	273
7) per servizi	145.107	98.874	46.233
8) per godimento di beni di terzi	7.176	6.944	232
9.a) salari e stipendi	36.285	33.910	2.375
9.b) oneri sociali	4.519	3.944	575
9.c) trattamento di fine rapporto	2.687	2.555	132
9.d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
9.e) altri costi	67	65	2
10.a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0	0
10.b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.097	1.515	(418)
10.c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
10.d) svalutazioni dei crediti compresi nell'att. circ. e delle disp. liquide	0	3.090	(3.090)

11) var.ne delle rim.ze di materie prime, suss.rle, di consumo e merci	0	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0	0
13) altri accantonamenti	0	0	0
14) oneri diversi di gestione	2.003	1.599	404
<b>Totali</b>	<b>199.806</b>	<b>153.088</b>	<b>46.718</b>

Tra i costi per "servizi" sono compresi:

1) consulenze tecniche per un totale di euro 450,00 così dettagliati:

-compensi per la commissione di valutazione di una figura professionale dedicata al servizio di Ricerca e Sviluppo-Progetti speciali pari ad euro 300,00;

-consulenza in materia di sicurezza sul luogo di lavoro euro 150,00

2) consulenze legali per un totale di euro 6.740,00 dati da euro 6.240,00 per consulenza in materia fiscale, ed euro 500,00 per consulenza in materia di appalti;

3) Servizi e prestazioni, pari ad euro 88.474,69, comprendono il compenso dei professionisti incaricati che operano nei servizi di Direzione e Ricerca e Sviluppo

4) Consulenze informatiche per assistenza e per il DPS pari ad euro 900,00.

5) spese relative alla realizzazione del Tipo Intervento 7.5.1 "Infrastrutture e informazione per lo sviluppo del turismo sostenibile nelle aree rurali" (pagamento prima tranche servizi attivati: ufficio stampa e web team) pari ad euro 17.000,00

6)spese di rappresentanza per servizi catering euro 574,50

7)spese per servizi internet relativi al dominio hosting del sito e casella posta Certificata per euro 459,86

8) compensi Amministratori comprensivi di contributo Inps , compensi ai Revisori per un totale di euro 15097,66

9) servizio di assistenza contabile, fiscale e consulenza del lavoro euro 4315,00

10) rimborsi spese al personale e rimborsi Km euro 500,40

11) assicurazione per Rc Amministratori e per polizza garanzia fideiussoria per euro 2.972,91

12) quota di euro 1.500,00 erogata al Gal Baldo Lessinia, individuato come coordinatore dei Gal Veneti per le annualità 2017-2018

13) spese di pulizia dei locali euro 2011,52

14) altre spese per : utenze telefoniche-gestione fotocopiatore, spese di pubblicazione nel BUR, manutenzioni e riparazioni spese postali per un totale di 4110,46

## Proventi e oneri finanziari

C) Proventi ed oneri finanziari			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
15.a) proventi da partecipazioni - imprese controllate	0	0	0
15.b) proventi da partecipazioni - imprese collegate	0	0	0
15.c) proventi da partecipazioni - imprese controllanti	0	0	0
15.d) proventi da partecipazioni - imprese sottop. controllo controllanti	0	0	0
15.e) proventi da partecipazioni - altri	0	0	0
16.a1) altri proventi finanziari - da crediti su imp. controllate	0	0	0
16.a2) altri proventi finanziari - da crediti su imp. collegate	0	0	0
16.a3) altri proventi finanziari - da crediti su imprese controllanti	0	0	0
16.a4) altri proventi finanziari - da crediti su impr. sottop. controllo delle controllanti	0	0	0
16.a5) altri proventi finanziari - da crediti su altre imprese	0	0	0
16.b) da titoli iscritti nelle imm.ni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
16.c) da titoli iscritti nell'att. circ. che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
16.d1) proventi diversi dai prec.ti da imprese controllate	0	0	0
16.d2) proventi diversi dai prec.ti da imprese collegate	0	0	0

16.d3) proventi diversi dai precedenti da imprese controllanti	0	0	0
16.d4) prov.ti div. dal preced. da impr. sottop. controllo controllanti	0	0	0
16.d5) proventi diversi	18	0	18
17.a) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllate	0	0	0
17.b) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese collegate	0	0	0
17.c) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllanti	0	0	0
17.d) inter. altri oneri fin.ri - v/impr. sottop. controllo controllanti	0	0	0
17.e) interessi ed altri oneri fin.ri - v/altri	1.515	3.808	(2.293)
17bis) utili e perdite su cambi	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>(1.497)</b>	<b>(3.808)</b>	<b>2.311</b>

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

Di seguito viene illustrata la composizione delle imposte correnti:

Imposte correnti			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
IRES	1.138	1.937	(799)
IRAP	488	963	(475)
<b>Totali</b>	<b>1.626</b>	<b>2.900</b>	<b>(1.274)</b>

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

### **Dati sull'occupazione**

Nel 2017 il numero medio di dipendenti ripartiti per categoria è stato il seguente: n.2 impiegate. La media è stata calcolata considerando le giornate complessivamente lavorate da ciascun dipendente nel corso dell'anno.

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

Compensi Amministratori.  
Il compenso deliberato per il Consiglio di amministrazione nel 2017 è stato pari a euro 10.500 complessivi.

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

E' stato corrisposto il saldo del compenso al Revisore contabile incaricato per il periodo 2016-2017 per la quota di competenza 2017 di euro 2.098 onnicomprensivi; ed è stato corrisposto il Compenso di euro 2.423 onnicomprensivi al nuovo Revisore incaricato da Giugno 2017 .

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

**Composizione dei conti d'ordine:**  
Nulla da rilevare.

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Non sono presenti.

### **Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**

Nulla da rilevare

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

#### **Appartenenza ad un gruppo**

La società non controlla altre imprese e non appartiene ad alcun gruppo né in qualità di controllata, né in qualità di collegata.

### **Azioni proprie e di società controllanti**

La Società non possiede, anche per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona, azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, e nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati acquisti o alienazioni delle stesse.

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

Il Bilancio chiude con un utile di euro 1.468,25 che l'organo amministrativo propone di accantonare a Riserva straordinaria per euro 1.394,84 dopo aver destinato a Riserva legale ex art.2430 c.c. l'importo di euro 73,41.

**Informazioni relative al valore equo "fair value" degli strumenti finanziari**

Nulla da rilevare.

**Operazioni con parti correlate**

Non presenti.

**Accordi fuori bilancio**

Nulla da segnalare.

**Comunicazioni in merito agli Obblighi di trasparenza ex L.124/2017.**

Come richiesto dall'art.1 c.125/129 della Legge 124/2017 (Legge annuale per il mercato e la concorrenza) diamo di seguito elencazione, in ordine di accredito, dell'importo dei contributi ricevuti nel corso dell'anno 2017 dalle pubbliche amministrazioni:

- 1) 30/01/2017 Contributo euro 3.103,00 dal Comune di Torreglia (Padova)
- 2) 16/05/2017 Contributo euro 891,00 dal Comune di Masi (Padova)
- 3) 13/07/2017 accredito Contributo da Avepa di euro 51.900,15
- 4) 25/07/2017 Contributo euro 1.709,00 dal Comune di Vo (Padova)
- 5) 22/08/2017 Contributo euro 1.266,00 dal Comune di Stanghella (Padova)
- 6) 07/09/2017 Contributo euro 900,00 Comune di Stanghella (Padova)
- 7) 25/09/2017 Contributo euro 1590,00 dal Comune di Lozzo Atestino (Padova)
- 8) 13/10/2017 Contributo euro 800,00 dal Comune di Rovolon (Padova)
- 9) 01/12/2017 Contributo euro 5537,00 dal Comune di Montegrotto Terme (Padova)
- 10) 05/12/2017 Contributo euro 736,00 Comune di Galzignano Tertme (Padova)
- 11) 14/12/2017 Contributo euro 1966,50 Comune di Battaglia Terme (Padova).

## **Nota integrativa, parte finale**

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Monselice, 23 Marzo 2018

Il presidente del consiglio di Amministrazione

MIOTTO FEDERICO

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale e il Conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la sede della società.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

MIOTTO FEDERICO