

MONFALCONE AMBIENTE SRL A S.U. IN LIQUIDAZ.

Bilancio di esercizio al 29-11-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BOLOGNA 1 - 34074 MONFALCONE (GO)
Codice Fiscale	01016800318
Numero Rea	64390
P.I.	01016800318
Capitale Sociale Euro	48.000 i.v.
Forma giuridica	SRL A S.U. IN LIQUIDAZIONE
Settore di attività prevalente (ATECO)	74.90.93
Società in liquidazione	si
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	CONS. SVIL. INDUS. DEL COMUNE DI MONFALCONE
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	29-11-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	0	3.212
Ammortamenti	0	1.927
Totale immobilizzazioni immateriali	0	1.285
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	0	10.317
Ammortamenti	0	8.757
Totale immobilizzazioni materiali	0	1.560
Totale immobilizzazioni (B)	0	2.845
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	16	35.817
Totale crediti	16	35.817
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	690	17.582
Totale attivo circolante (C)	706	53.399
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	0	6.469
Totale attivo	706	62.713
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	48.000	48.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(56.995)	(15.148)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	9.423	(41.847)
Utile (perdita) residua	9.423	(41.847)
Totale patrimonio netto	428	(8.995)
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	31.628
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	278	28.669
Totale debiti	278	28.669
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	0	11.411
Totale passivo	706	62.713

Conto Economico

29-11-2016 31-12-2015

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	95.415	94.703
5) altri ricavi e proventi		
altri	19.810	8.263
Totale altri ricavi e proventi	19.810	8.263
Totale valore della produzione	115.225	102.966
B) Costi della produzione:		
7) per servizi	13.358	28.098
8) per godimento di beni di terzi	0	150
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	61.188	82.212
b) oneri sociali	22.552	24.424
c) trattamento di fine rapporto	4.504	5.867
e) altri costi	289	644
Totale costi per il personale	88.533	113.147
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	1.106
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	642
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	464
Totale ammortamenti e svalutazioni	0	1.106
14) oneri diversi di gestione	3.649	2.360
Totale costi della produzione	105.540	144.861
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	9.685	(41.895)
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	16	48
Totale proventi diversi dai precedenti	16	48
Totale altri proventi finanziari	16	48
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	16	48
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	9.701	(41.847)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	278	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	278	-
23) Utile (perdita) dell'esercizio	9.423	(41.847)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 29-11-2016

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio finale di liquidazione al 29/11/2016. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio finale di liquidazione risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Vengono inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, pertanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non viene redatta la relazione sulla gestione.

Criteria di formazione

Redazione del Bilancio Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il Bilancio finale di liquidazione, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Principi di redazione del bilancio

Il presente bilancio finale di liquidazione, in considerazione della messa in liquidazione della società avvenuta a fine 2015, ha finalità di liquidazione finale, ed è redatto in ottemperanza alle norme di legge ed ai principi contabili in riferimento (OIC 5). Infatti, i criteri di funzionamento sono stati abbandonati e le valutazioni sono state effettuate nell'ottica liquidatoria e, quindi, con criteri diversi da quelli indicati all'art. 2426 del c.c., come risulta nel prosieguo della presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del c.c., che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423, parte integrante del bilancio.

Si segnala che, a seguito dell'adozione nel presente bilancio dei criteri di liquidazione, non si segnalano particolari variazioni rispetto all'ultimo bilancio approvato.

Nella sezione denominata "Informazioni relative alla liquidazione" viene riportato il conto economico "riassuntivo" relativo all'intero periodo di liquidazione dal 24 dicembre 2015 al 29 novembre 2016, comprensivo di tutti gli esercizi intermedi di liquidazione (primo esercizio di liquidazione dal 24/12/2015 al 31/12/2015, secondo esercizio di liquidazione dal 1/1/2016 al 29/11/2016).

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci del bilancio finale di liquidazione al 29 novembre 2016 sono risultate comparabili con le voci del bilancio al 31 dicembre 2015; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente. Ai sensi dell'art. 2424 del codice Civile si conferma che non

esistono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio. Criteri di valutazione: I criteri utilizzati nella formazione del bilancio finale di liquidazione al 29 novembre 2016 non si discostano da quelli utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

Il presente bilancio finale di liquidazione è stato redatto applicando criteri di liquidazione, nel rispetto del divieto di rilevazione di utili non realizzati e nel venir meno del principio di competenza, inteso come correlazione di costi e ricavi, ad esclusione dei costi relativi all'utilizzo di servizi. Le attività sono state iscritte al probabile valore di realizzo. Le passività sono state iscritte al loro valore di estinzione, ossia al valore nominale, tenuto conto degli interessi e di eventuali spese.

Altre Informazioni

Informativa sull'andamento aziendale

Signori Soci, il bilancio finale di liquidazione chiuso al 29 novembre 2016, che viene sottoposto alla Vostra attenzione per l'approvazione, evidenzia un risultato d'esercizio positivo di euro 9.423.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato dalla chiusura della fase liquidatoria con l'incasso di tutti i crediti e la chiusura di tutti i debiti, in assenza di contenziosi (fatta eccezione di quelli verso l'Erario).

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota Integrativa Attivo

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali consistono in spese di impianto e ampliamento per la revoca nel 2013 dello stato di liquidazione della Società e sua trasformazione da spa a srl. Tali spese sono state iscritte nel 2013 nell'attivo con il consenso del Collegio dei revisori dei conti e sono state ammortizzate con aliquota del 20%.

In particolare si è proceduto nel corrente anno all'annullamento del residuo valore a bilancio registrando la relativa sopravvenienza passiva.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.212	3.212
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.927	1.927
Valore di bilancio	1.285	1.285
Variazioni nell'esercizio		
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	1.285	1.285
Totale variazioni	1.285	1.285
Valore di fine esercizio		
Costo	3.212	3.212
Rivalutazioni	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.927	1.927
Svalutazioni	1.285	1.285
Valore di bilancio	0	0

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono valutate al loro probabile valore di realizzo. Al momento della vendita dei beni in data 30 settembre si è proceduto a registrare la relativa sopravvenienza passiva.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	9.096	675	546	10.317
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.549	662	546	8.757
Valore di bilancio	1.547	13	0	1.560
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	1.200	-	-	1.200
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	0

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	347	13	-	360
Totale variazioni	1.547	13	-	1.560
Valore di fine esercizio				
Costo	9.096	675	546	10.317
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.549	662	546	8.757
Svalutazioni	1.547	13	-	1.560
Valore di bilancio	0	0	0	0

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'articolo 2426 del Codice Civile. I criteri di valutazione utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Attivo circolante: crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di probabile realizzo è ottenuto mediante analitiche svalutazioni, quindi sono rettificati, al fine di ricondurli al presunto valore di realizzo, da apposito fondo svalutazione crediti.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	31.120	(31.120)	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.697	(4.681)	16
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	35.817	(35.801)	16

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poichè l'informazione non è significativa

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	35.817	(35.801)	16	16
Disponibilità liquide	17.582	(16.892)	690	
Ratei e risconti attivi	6.469	(6.469)	0	

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art.2427, c.1, n.8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	48.000	-	-		48.000
Utili (perdite) portati a nuovo	(15.148)	-	(41.847)		(56.995)
Utile (perdita) dell'esercizio	(41.847)	41.847	-	9.423	9.423
Totale patrimonio netto	(8.995)	41.847	(41.847)	9.423	428

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato secondo le previsioni dell'art.2120 del Codice Civile. Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e del contratto di lavoro vigente, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto delle somme erogate a saldo per cessazione del rapporto di lavoro.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	31.628
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	4.504
Utilizzo nell'esercizio	36.132
Valore di fine esercizio	0

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	14.172	(14.172)	0
Debiti tributari	3.164	(2.886)	278
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.535	(4.535)	0
Altri debiti	6.798	(6.798)	0
Totale debiti	28.669	(28.391)	278

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poichè l'informazione non è significativa

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art.2427 c.1 n.6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Informazioni sulle altre voci del passivo

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle altre voci del bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti	28.669	(28.391)	278	278
Ratei e risconti passivi	11.411	(11.411)	0	

Nota Integrativa Conto economico

I ricavi, proventi, costi e oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del Codice Civile.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, in particolare per quanto concerne:

- le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di consegna o spedizione dei beni;
- le prestazioni di servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione;
- le prestazioni di servizi continuative: i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
prestazione servizi	95.415
Totale	95.415

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Non sono presenti né ricavi né proventi con operatori stranieri e relativi ad operazioni in valuta estera.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

I costi per acquisti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

I costi della produzione ammontano complessivamente ad euro 105.540 e si riferiscono principalmente a costi per il personale, per servizi amministrativi e per attività di controllo.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art.2425 n.15 del Codice Civile.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcun stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico.

Si è provveduto ad effettuare il ricalcolo dell'imposte per l'esercizio di liquidazione dal 24/12/2015 al 29/11/2016, dal quale emerge un imponibile fiscale IRES integralmente assorbito dalle perdite fiscali degli esercizi precedenti ed un'imposta IRAP pari ad euro 278,00.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

In ottemperanza alla raccomandazione formulata dall'OIC si riporta il rendiconto finanziario adottando lo schema indiretto come previsto dal principio contabile OIC 10

Rendiconto Finanziario Indiretto

	29-11-2016	31-12-2015
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	9.423	(41.847)
Imposte sul reddito	278	-
Interessi passivi/(attivi)	(16)	(48)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	9.685	(41.895)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	4.504	5.867
Ammortamenti delle immobilizzazioni	-	1.106
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	4.504	6.973
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	31.120	13.547
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(14.172)	732
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	6.469	4.544
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(11.411)	2.859
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(6.652)	(2.565)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	5.354	19.117
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	16	48
(Imposte sul reddito pagate)	(3.164)	(1.863)
(Utilizzo dei fondi)	(36.132)	(2.195)
Totale altre rettifiche	(39.280)	(4.010)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(19.737)	(19.815)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	-	1.935
Flussi da disinvestimenti	1.560	-
Immobilizzazioni immateriali		
Flussi da disinvestimenti	1.285	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	2.845	(1.935)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(16.892)	(21.750)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	17.582	39.332
Disponibilità liquide a fine esercizio	690	17.582

Nota Integrativa Altre Informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis e 2428 n.3 e 4 del Codice Civile.

Nei costi di produzione sono inclusi euro 3.258 per compensi corrisposti al Collegio Sindacale al quale è stato affidato anche l'incarico di revisore legale.

Si segnala che è stato predisposto l'aggiornamento del Documento Programmatico sulla sicurezza per il trattamento dei dati "Codice in materia di protezione dei dati personali" per l'anno 2011, e che ad oggi non ci sono state modifiche da segnalare.

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti della società è pari a 1,79 dipendenti in organico fino alla data di cessazione del rapporto di lavoro. Il contratto applicato per tutti i dipendenti è quello Collettivo Nazionale di Lavoro del settore Terziario – Confcommercio.

	Numero medio
Impiegati	1.79
Totale Dipendenti	1.79

Compensi amministratori e sindaci

L'Assemblea del 27 novembre 2015 non ha previsto alcun compenso nei confronti del liquidatore. I compensi al Collegio Sindacale sono stati interamente corrisposti durante l'esercizio.

	Valore
Compensi a sindaci	3.258
Totale compensi a amministratori e sindaci	3.258

I compensi lordi, esclusi i contributi previdenziali della gestione separata, al Collegio Sindacale ammontano ad euro 3.258 e comprendono sia la revisione legale dei conti che le prestazioni proprie di verifica dovute in qualità di collegio sindacale (di società), come il controllo di comportamento in base allo statuto degli organi dell'Ente stesso.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art.2427 n.18 del Codice Civile.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La Società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n.19 del 1° comma dell'art.2427 del codice civile.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata dal Consorzio per lo Sviluppo Industriale del Comune di Monfalcone – Ente Pubblico Economico, che detiene il 100% del Capitale Sociale, avente sede in Monfalcone, Via Bologna 1, C.F. 81001290311, Fondo di dotazione al 31.12.2015 pari a euro 264.352,50.-

Di seguito viene riportato il bilancio dell'esercizio 2015, approvato con Assemblea dei soci in data 29/04/2016

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
B) Immobilizzazioni	30.942.269	31.774.452
C) Attivo circolante	33.568.741	34.191.326
D) Ratei e risconti attivi	405.066	460.663
Totale attivo	64.946.076	66.426.441
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	264.352	264.352
Riserve	20.107.966	19.872.400
Utile (perdita) dell'esercizio	612.853	235.566
Totale patrimonio netto	20.985.171	20.372.318
B) Fondi per rischi e oneri	349.313	352.060
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	580.835	578.395
D) Debiti	22.396.301	26.055.463
E) Ratei e risconti passivi	20.604.456	19.068.205
Totale passivo	64.916.076	66.426.441
Garanzie, impegni e altri rischi	35.912.964	37.837.056

Prospetto riepilogativo del Conto Economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione	6.382.729	6.848.537
B) Costi della produzione	(5.557.103)	(6.434.396)
C) Proventi e oneri finanziari	49.331	112.334
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(32.852)	(37.051)
E) Proventi e oneri straordinari	182.610	32.266
Imposte sul reddito dell'esercizio	(411.862)	(286.124)
Utile (perdita) dell'esercizio	612.853	235.566

Non si segnalano rapporti di alcun tipo con altre società soggette all'attività di direzione e coordinamento della controllante.

La Monfalcone Ambiente S.r.l. a socio unico è stata appositamente costituita dal Consorzio per lo Sviluppo Industriale del Comune di Monfalcone quale società di scopo destinata alla progettazione e realizzazione di un impianto di trattamento e inertizzazione dei materiali di dragaggio provenienti dai canali navigabili di competenza della Regione Friuli-Venezia Giulia e del Demanio Marittimo.

Nel corso del 2016, la controllante è risultata prevalentemente l'unico cliente della Società: i corrispettivi maturati nell'esercizio ammontano ad euro 95.415.

Nel corso del 2016 non si rilevano costi, fatturati dalla controllante nei confronti della controllata, fatti salvi quelli per il rimborso delle spese sostenute dal Consorzio per le comunicazioni al Registro Imprese di spettanza della Società.

INFORMAZIONI RELATIVE ALLA LIQUIDAZIONE

Riportiamo il conto economico "riassuntivo" relativo all'intero periodo di liquidazione, dal 24 dicembre 2015 al 29 novembre 2016, che è il risultato della somma delle voci dei due periodi intermedi di liquidazione (primo periodo di liquidazione dal 24/12/2015 al 31/12/2015, secondo periodo di liquidazione dal 01/01/2016 al 29/11/2016)

	I periodo di liquidazione (24/12/2015-31/12/2015)	II periodo di liquidazione (01/01/2016-29/11/2016)	totale periodo di liquidazione (24/12/2015-29/11/2016)
Valore della produzione	€ 371,00	€ 115.225,00	€ 115.596,00
Costi per servizi	€ 286,00	€ 13.358,00	€ 13.644,00

Costi per il godimento di beni di terzi	€ -	€ -	€ -
Costi per il personale	€ 3.692,00	€ 88.533,00	€ 92.225,00
Ammortamenti e svalutazioni	€ 25,00	€ -	€ 25,00
Oneri diversi di gestione	€ 24,00	€ 3.649,00	€ 3.673,00
Differenza tra valore e costi della produzione	-€ 3.656,00	€ 9.685,00	€ 6.029,00
Proventi e oneri finanziari	€ 16,00	€ 16,00	€ 32,00
Risultato prima delle imposte	-€ 3.640,00	€ 9.701,00	€ 6.061,00

Si riporta di seguito il rendiconto della gestione dell'Amministratore Unico relativa al periodo dal 1 gennaio 2015 al 23 dicembre 2015, periodo ante messa in liquidazione della società.

Periodo dal 01/01/2015 al 23/12/2015 ANTE LIQUIDAZIONE		
	ATTIVO	
B	IMMOBILIZZAZIONI	
B 1	Immobilizzazioni immateriali	
	- spese di ampliamento	€ 3.212,00
	Totale immobilizzazioni lorde	€ 3.212,00
	- F.do ammortamento Spese statutarie	€ 1.913,00
	Fondo amm.to immob. Immateriali	€ 1.913,00
	TOTALE IMM. IMMATERIALI	€ 1.299,00
B 2	Immobilizzazioni materiali	
	- Attrezzature indus. e comm.	€ 675,00
	- Attrezzature varie e minute	€ 546,00
	- Macchine elettroniche	€ 9.096,00
	Totale immobilizzazioni lorde	€ 10.317,00
	-F.do ammortamento Attrezzature indus. e comm.	€ 661,00
	-F.do ammortamento Attrezzature varie	€ 546,00
	-F.do ammortamento Macchine elettroniche	€ 7.540,00
	Fondo amm.to immob. Materiali	€ 8.747,00
	TOTALE IMM. MATERIALI	€ 1.570,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 2.869,00
C	ATTIVO CIRCOLANTE	
C 2	Crediti	
	- crediti verso clienti	€ 22.597,00
	- crediti tributari	€ 4.720,00
	Totale crediti esigibili entro l'esercizio successivo	€ 27.317,00
C 4	Disponibilità liquide	
	- cassa economale	€ 105,00
	- depositi bancari	€ 18.792,00
	Totale disponibilità liquide	€ 18.897,00
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 46.214,00
D	RATEI E RISCONTI	
	- ratei attivi	€ 9.011,00
	- risconti attivi	€ 4.459,00
	Totale ratei e risconti	€ 13.470,00
	TOTALE ATTIVO	€ 62.553,00
	PASSIVO	
A	PATRIMONIO NETTO	
A 1	- Capitale	€ 48.000,00
A 8	- Utili (perdite) portati a nuovo	-€ 15.148,00
A 9	- Utile (perdita) dell'esercizio	-€ 38.207,00
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-€ 5.355,00

C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO	
	SUBORDINATO	
	- Debiti per TFR	€ 27.821,00
	Totale TFR lavoro subordinato	€ 27.821,00
D	DEBITI	
	- debiti verso fornitori	€ 14.172,00
	- debiti tributari	€ 1.916,00
	- debiti verso enti previdenziali e assistenziali	€ 600,00
	- debiti verso dipendenti	€ 2.475,00
	Totale debiti esigibili entro l'esercizio successivo	€ 19.163,00
E	RATEI E RISCOINTI	
	- ratei passivi	€ 17.923,00
	- fatture da ricevere	€ 311,00
	Totale ratei e risconti	€ 21.234,00
	TOTALE PASSIVO + NETTO	€ 62.863,00
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	
	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 94.437,00
	Altri ricavi e proventi	€ 8.158,00
	TOTALE (A)	€ 102.595,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE	
	Per servizi:	€ 27.813,00
	- prestazione di servizi	€ 11.163,00
	- consulenze professionali	€ 4.449,00
	- compensi al collegio sindacale	€ 3.822,00
	- assicurazioni non obbligatorie	€ 7.940,00
	- oneri previdenziali	€ 168,00
	- postali	€ 5,00
	- oneri bancari	€ 266,00
	Per godimento beni di terzi	€ 150,00
	Per il personale:	€ 109.454,00
	a) salari e stipendi	€ 78.744,00
	b) oneri sociali	€ 24.288,00
	c) trattamento di fine rapporto	€ 5.782,00
	d) altri costi	€ 640,00
	Ammortamenti e svalutazioni:	€ 1.081,00
	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 628,00
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 453,00
	Oneri diversi di gestione:	€ 2.336,00
	- imposte, tasse e tributi vari	€ 1.088,00
	- altri oneri di gestione deducibili	€ 1.209,00
	- arrotondamenti	€ 39,00
	TOTALE (B)	€ 140.834,00
(A-B)	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	
	TOTALE (A-B)	-€ 38.239,00
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
	Altri proventi finanziari:	€ 32,00
	- interessi attivi su depositi bancari	€ 32,00
	Totale proventi e oneri finanziari	€ 32,00
D	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
	Proventi:	
	sopravvenienze attive	
	Totale delle partite straordinarie	
(A-B-C-D)	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	
	TOTALE (A-B-C-D)	-€ 38.207,00
	imposte sul reddito dell'esercizio	

	imposte differite sul reddito dell'esercizio	
	imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	
	Totale imposte sul reddito,correnti,differite,anticipate	
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-€ 38.207,00

Nota Integrativa parte finale

Signori soci,

Vi confermiamo che il presente Bilancio finale di liquidazione, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Il Bilancio finale di liquidazione chiuso il 29 novembre 2016 evidenzia un utile pari a Euro 9.423 e un patrimonio netto di Euro 428.

Alleghiamo al presente Bilancio finale di liquidazione il Piano di Riparto.

A compimento del Piano di Riparto il Liquidatore provvederà:

- al deposito del Bilancio Finale di Liquidazione e del Piano di Riparto, con la chiusura della liquidazione e la richiesta, secondo i termini di legge, della cancellazione della società;
- a predisporre e trasmettere le dichiarazioni fiscali richieste dalla legislazione vigente, oltre ogni altro adempimento che sarà necessario per la chiusura della società;
- chiusura della Partita IVA.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il presente Bilancio finale di liquidazione al 29/11/2016, unitamente al Piano di Riparto.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Monfalcone, 29 novembre 2016

IL LIQUIDATORE
dott. Giampaolo Fontana

Il sottoscritto Giampaolo Fontana, nato a Taranto (TA) il 06/03/1952 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art.76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art.4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014

Monfalcone Ambiente s.r.l.
in liquidazione

Sede legale: Via Bologna n° 1 - 34074 Monfalcone
Iscritta al Registro Imprese di Gorizia
C.F. e numero di iscrizione 01016800318
Iscritta al R.E.A. di Gorizia al n. 64390
Capitale sociale di euro 48.000,00 i.v.

BILANCIO FINALE DI LIQUIDAZIONE
AL 29 NOVEMBRE 2016

PIANO DI RIPARTO

Il sottoscritto Giampaolo Fontana, in qualità di Liquidatore della società "MONFALCONE AMBIENTE S.R.L. IN LIQUIDAZIONE", specifica che con il seguente Piano di Riparto provvederà :

- a depositare il Bilancio Finale di Liquidazione ed il Piano di Riparto chiedendo la cancellazione della società, nel rispetto dei termini di legge;
- a predisporre e trasmettere le dichiarazioni fiscali richieste dalla legge, oltre che ogni altro adempimento che sarà necessario per la chiusura della Società;
- alla chiusura della partita Iva.

La Società presenta la seguente situazione di sintesi come da Bilancio Finale di Liquidazione alla data del 29 novembre 2016:

<u>ATTIVO</u>	
Disponibilità liquide	412
Depositi speciali per debiti tributari - IRAP	278
Crediti verso Erario - IRES	<u>16</u>
TOTALE ATTIVO	706
<u>PASSIVO</u>	
<u>a) Patrimonio netto di liquidazione</u>	
Capitale sociale	48.000
Utili (perdite) portati a nuovo	(56.995)
Utile d'esercizio 01/01/2016 – 29/11/2016	<u>9.423</u>
<u>Patrimonio netto finale di liquidazione</u>	428
<u>b) Debiti</u>	
Debiti verso Erario - IRAP	<u>278</u>
<u>Totale debiti da estinguere</u>	<u>278</u>
TOTALE PASSIVO	706

QUOTE DI RIPARTO SPETTANTI

Consorzio per lo Sviluppo Industriale del Comune di Monfalcone - CSIM (100%)	euro 706,40
- debiti tributari (IRAP) del periodo di liquidazione	<u>euro 278,00</u>
Quota di spettanza	euro 428,40

Conseguentemente il patrimonio netto finale pari ad euro 428,40 assegnato all'unico socio C.S.I.M. – Consorzio per lo sviluppo Industriale di Monfalcone è costituito da disponibilità liquide per euro 412,40 e dal credito tributario verso l'erario per IRES per euro 16,00.

Monfalcone, 29 novembre 2016

Il Liquidatore
(Giampaolo Fontana)

