

MONTE POIETO SRL UNIPERSONALE

Sede in LOCALITA' MONTE POIETO - 24020 AVIATICO (BG)
Codice Fiscale 00244820163 - Numero Rea BG 000000083584
P.I.: 00244820163
Capitale Sociale Euro 94.252 i.v.
Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO): 493909
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	97.166	97.166
Ammortamenti	8.656	5.437
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	88.510	91.729
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	2.267.832	2.267.832
Ammortamenti	354.636	305.084
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	1.913.196	1.962.748
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	2.001.706	2.054.477
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.166	27.196
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	36.166	27.196
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	1.340	1.377
Totale attivo circolante (C)	37.506	28.573
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	11.941	12.223
Totale attivo	2.051.153	2.095.273
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	94.252	94.252
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	4.711	0
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-

Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	109.476	109.476
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	1	1
Totale altre riserve	109.477	109.477
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(15.318)	4.711
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	(15.318)	4.711
Totale patrimonio netto	193.122	208.440
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	33.846	31.633
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.679.055	1.702.008
Totale debiti	1.712.901	1.733.641
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	145.130	153.192
Totale passivo	2.051.153	2.095.273

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	1
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
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	66.886	76.885
altri	59.572	72.671
Totale altri ricavi e proventi	126.458	149.556
Totale valore della produzione	126.458	149.557
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1	0
7) per servizi	49.351	47.879
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	-	-
b) oneri sociali	-	-
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	-	-
c) trattamento di fine rapporto	-	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	-	-
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	52.771	53.330
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.219	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	49.552	53.330
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	52.771	53.330
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	5.124	8.065
Totale costi della produzione	107.247	109.274
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	19.211	40.283
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
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	-	-
altri	0	98
Totale proventi diversi dai precedenti	0	98
Totale altri proventi finanziari	0	98
17) interessi e altri oneri finanziari	-	-
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	33.684	35.127
Totale interessi e altri oneri finanziari	33.684	35.127
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(33.684)	(35.029)
D) Rettifiche di valore di attività 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	-	-
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	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	0	960
Totale proventi	0	960
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	-	-
Totale oneri	-	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	0	960
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(14.473)	6.214
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	845	1.503
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-

proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	845	1.503
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(15.318)	4.711

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia una perdita di euro 15.318.

Ciò premesso, passiamo a fornirVi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2014 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del codice civile.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
 - ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
 - la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.
-
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
 - la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
 - ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
 - non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.
 - la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
 - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
 - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società è proprietaria di un complesso immobiliare nel comune di Aviatico, costituito da edifici ad uso rifugio di montagna e impianti di risalita.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota Integrativa Attivo

L'attivo patrimoniale al 31/12/2014 è così costituito:

- BI) Immobilizzazioni immateriali per Euro 88.510;
- BII) Immobilizzazioni materiali per Euro 1.913.196;
- CII) Crediti per Euro 36.166;
- CIV) Disponibilità liquide per Euro 1.340;
- D) Ratei e risconti per Euro 11.941.

TOTALE ATTIVO: Euro 2.051.153

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Descrizione	31.12.2014	31.12.2013
Crediti verso clienti	23.503	9.660
Crediti tributari	12.663	17.536
Disponibilità liquide	1.340	1.377
Totale	37.506	28.573

Attivo circolante: crediti

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	27.196	36.166	36.166
Disponibilità liquide	1.377	1.340	1.340
Ratei e risconti attivi	12.223	11.941	11.941

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

L'attivo patrimoniale al 31/12/2014 è così costituito:

A) Patrimonio netto per Euro 193.122;

D) Debiti per Euro 1.712.901;

E) Ratei e risconti per Euro 145.130.

TOTALE PASSIVO: per Euro 2.051.153

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 94.252, interamente sottoscritto e versato, non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le tabelle successive evidenziano le singole componenti del Patrimonio netto e le relative movimentazioni.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi			
Capitale	94.252	-	-	-		94.252
Riserva legale	0	-	4.711			4.711
Altre riserve						
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	109.476	-	-	-		109.476
Varie altre riserve	1	-	-	-		1
Totale altre riserve	109.477	-	-	-		109.477
Utile (perdita) dell'esercizio	4.711	4.711	-	-	(15.318)	(15.318)
Totale patrimonio netto	208.440	4.711	4.711	4.711	(15.318)	193.122

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva arrotondamento	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	94.252	Capitale sociale	B	94.252
Riserva legale	4.711	Riserva di utili	B	-
Altre riserve				
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	109.476	Riserva di capitale	A, B	109.476
Varie altre riserve	1			-
Totale altre riserve	109.477			-
Totale	208.439			203.728
Quota non distribuibile				203.728

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione della voce debiti e ratei e risconti nei due esercizi considerati.

Descrizione	31.12.2014	31.12.2013
Esigibili entro l'esercizio:		
Debiti v/fornitori	7.946	5.956
Debiti v/banche	25.900	24.437
Debiti tributari	0	1.172
Altri debiti	0	67
Esigibili oltre l'esercizio:		
Finanziamenti soci	181.700	181.700
Mutui passivi	238.925	246.986
Finanziamenti bancari	1.245.873	1.273.322
Debiti tributari	12.557	0
Ratei e risconti:		
Risconti passivi	144.589	152.596
Ratei passivi	541	596
Totale	1.858.031	1.886.833

Informazioni sulle altre voci del passivo

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	1.733.641	(20.740)	1.712.901
Ratei e risconti passivi	153.192	(8.062)	145.130

Nota Integrativa Conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Contributi c/esercizio	66.886	76.885
Altri ricavi e proventi	59.572	72.671
Totali	126.458	149.556

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano ad Euro 49.351 e le voci più rilevanti sono le seguenti:

- Compensi a professionisti per Euro 8.260;
- Spese di manutenzione per Euro 7.365;
- Energia elettrica per Euro 15.978;
- Note spese amministratore per Euro 6.142.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Il saldo al 31/12/2014 ammonta ad Euro 3.219 ed interamente riferito alle migliorie su beni di terzi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Il saldo al 31/12/2004 ammonta ad Euro 49.552 e la voce più rilevante riguarda l'ammortamento degli impianti di risalita.

Svalutazioni delle immobilizzazioni

La posta non esiste. Per le immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono state effettuate svalutazioni.

Oneri diversi di gestione

La posta comprende voci la cui entità è poco significativa quali:

- IMU per Euro 3.250;
- Quote associative per Euro 52;
- Spese generali per Euro 639;
- Costi indeducibili per Euro 1.062;
- Imposte di bollo per Euro 121.

Oneri finanziari

Il saldo al 31/12/2014 ammonta ad Euro 33.684 ed è così costituito:

- Interessi passivi bancari per Euro 954;
- Interessi passivi su mutui per Euro 4.643;
- Interessi passivi su finanziamento per Euro 17.685;
- Interessi indeducibili per Euro 124;
- Oneri finanziari per Euro 10.278.

Nota Integrativa parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla perdita di esercizio, l'organo amministrativo propone di rinviarla all'esercizio successivo e di coprirla utilizzando le riserve esistenti.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2014 e la proposta di copertura della perdita sopra indicata.

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

Aviatico, 13 marzo 2015

L'amministratore unico

Stefano Dentella

Dichiarazione di conformità dell'atto:

La sottoscritta Mazzoleni Elena, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.