

MONTE POIETO SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	97.166	97.166
Ammortamenti	11.964	8.656
Totale immobilizzazioni immateriali	85.202	88.510
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	2.274.103	2.267.832
Ammortamenti	404.237	354.636
Totale immobilizzazioni materiali	1.869.866	1.913.196
Totale immobilizzazioni (B)	1.955.068	2.001.706
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.576	36.166
Totale crediti	24.576	36.166
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	1.302	1.340
Totale attivo circolante (C)	25.878	37.506
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	11.815	11.941
Totale attivo	1.992.761	2.051.153
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	94.252	94.252
IV - Riserva legale	4.711	4.711
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	24.158	109.476
Varie altre riserve	0	1
Totale altre riserve	24.158	109.477
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(4.351)	(15.318)
Utile (perdita) residua	(4.351)	(15.318)
Totale patrimonio netto	118.770	193.122
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.164	33.846
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.711.676	1.679.055
Totale debiti	1.735.840	1.712.901
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	138.151	145.130
Totale passivo	1.992.761	2.051.153

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	56.886	66.886
altri	58.300	59.572
Totale altri ricavi e proventi	115.186	126.458
Totale valore della produzione	115.188	126.458
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1	1
7) per servizi	31.292	49.351
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	52.907	52.771
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.307	3.219
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	49.600	49.552
Totale ammortamenti e svalutazioni	52.907	52.771
14) oneri diversi di gestione	6.496	5.124
Totale costi della produzione	90.696	107.247
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	24.492	19.211
C) Proventi e oneri finanziari:		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	29.023	33.684
Totale interessi e altri oneri finanziari	29.023	33.684
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(29.023)	(33.684)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	1.700	0
Totale proventi	1.700	0
21) oneri		
altri	656	0
Totale oneri	656	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1.044	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(3.487)	(14.473)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	864	845
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	864	845
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(4.351)	(15.318)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia una perdita di euro 4.351.

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

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 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 31/12/2015 è così costituito:

BI) Immobilizzazioni immateriali per Euro 85.202;
 BII) Immobilizzazioni materiali per Euro 1.869.866;
 CII) Crediti per Euro 24.576;
 CIV) Disponibilità liquide per Euro 1.302;
 D) Ratei e risconti per Euro 11.815.
TOTALE ATTIVO: Euro 1.992.761

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	31.12.2015
Crediti verso clienti	23.503	16.483
Crediti tributari	12.663	8.093
Disponibilità liquide	1.340	1.302
Totale	37.506	25.878

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	36.166	24.576	24.576	24.576
Disponibilità liquide	1.340	1.302	1.302	
Ratei e risconti attivi	11.941	11.815	11.815	

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Il passivo patrimoniale al 31/12/2015 è così costituito:

A) Patrimonio netto per Euro 118.770;

D) Debiti per Euro 1.735.840;

E) Ratei e risconti per Euro 138.151.

TOTALE PASSIVO: per Euro 1.992.761

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	31.12.2015
Esigibili entro l'esercizio:		
Debiti v/fornitori	7.946	6.416
Debiti v/banche	25.900	15.832
Debiti tributari	0	1.706
Altri debiti	0	210
Esigibili oltre l'esercizio:		
Finanziamenti soci	181.700	250.000
Mutui passivi	238.925	230.661
Finanziamenti bancari	1.245.873	1.216.887
Debiti tributari	12.557	14.128
Ratei e risconti:		
Risconti passivi	144.589	137.704
Ratei passivi	541	447
Totale	1.858.031	1.873.991

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	1.712.901	1.735.840	1.735.840	24.164	1.711.676
Ratei e risconti passivi	145.130	138.151	138.151		

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	56.887	66.886
Altri ricavi e proventi	58.300	59.572
Totali	115.187	126.458

Costi della produzione

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

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano ad Euro 31.292 e le voci più rilevanti sono le seguenti:

- Compensi a terzi per Euro 3.981;
- Spese di assicurazione per Euro 2.800;
- Energia elettrica per Euro 14.698;
- Spese di pubblicità per Euro 3.840.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Il saldo al 31/12/2015 ammonta ad Euro 3.307 ed interamente riferito alle migliorie su beni di terzi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Il saldo al 31/12/2015 ammonta ad Euro 49.600 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 3.312;
- Quote associative per Euro 223;
- Spese generali per Euro 443;

Oneri finanziari

Il saldo al 31/12/2015 ammonta ad Euro 29.023 ed è così costituito:

- Interessi passivi bancari per Euro 564;
- Interessi passivi su mutui per Euro 3.952;
- Interessi passivi su finanziamento per Euro 14.480;
- Interessi indeducibili per Euro 37;
- Oneri finanziari per Euro 9.981.

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 31.12.2015 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, 30 marzo 2016

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.