

CENTRO ECOLOGIA CLIMATOLOGIA OSS.GEOFISI

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE INDIPENDENZA 180, 62100 MACERATA (MC)
Codice Fiscale	01451730434
Numero Rea	MC 153351
P.I.	01451730434
Capitale Sociale Euro	154.900 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	960909
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	3.187	2.648
Totale immobilizzazioni (B)	3.187	2.648
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	135.846	164.630
imposte anticipate	48.865	49.552
Totale crediti	184.711	214.182
IV - Disponibilità liquide	118.796	68.590
Totale attivo circolante (C)	303.507	282.772
D) Ratei e risconti	25.747	20.922
Totale attivo	332.441	306.342
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	154.900	154.900
IV - Riserva legale	6.516	6.516
VI - Altre riserve	151.143	151.143
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(156.915)	(103.595)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	8.259	(53.320)
Totale patrimonio netto	163.903	155.644
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	65.234	58.087
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	102.780	92.118
Totale debiti	102.780	92.118
E) Ratei e risconti	524	493
Totale passivo	332.441	306.342

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	228.212	172.107
5) altri ricavi e proventi		
altri	9.857	16.805
Totale altri ricavi e proventi	9.857	16.805
Totale valore della produzione	238.069	188.912
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.850	10.183
7) per servizi	33.853	40.024
8) per godimento di beni di terzi	6.873	-
9) per il personale		
a) salari e stipendi	135.987	146.665
b) oneri sociali	33.090	37.741
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	10.358	10.046
c) trattamento di fine rapporto	10.358	10.046
Totale costi per il personale	179.435	194.452
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.687	4.464
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.687	3.325
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	1.139
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.687	4.464
14) oneri diversi di gestione	1.416	2.890
Totale costi della produzione	227.114	252.013
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	10.955	(63.101)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	10	352
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	10	352
Totale altri proventi finanziari	10	352
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	932	829
Totale interessi e altri oneri finanziari	932	829
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(922)	(477)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	10.033	(63.578)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.774	-
imposte differite e anticipate	-	(10.258)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.774	(10.258)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	8.259	(53.320)

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

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio 2017 che sottoponiamo alla Vs. approvazione presenta il risultato positivo di 8.259 euro.

La Vostra società opera nel settore dell'attività di servizio e consulenza per i consorziati, promuove la ricerca nel campo della geofisica e della fisica ambientale operando, in particolare, nella individuazione delle fonti energetiche, negli studi per la conoscenza dell'ambiente marino, nella sismicità dell'area Umbro-Marchigiana-Abruzzese, nel trattamento dei dati, nella meteorologia e climatologia nei suoi riflessi in agricoltura, nella protezione civile, nel turismo e nella protezione e conservazione del territorio ed inoltre commercializza i dati ed i prodotti risultanti dalla attività di ricerca.

La società non appartiene ad alcun gruppo.

La società non possiede partecipazioni di alcun genere.

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

Il Bilancio è stato compilato nella forma abbreviata e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti.

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

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

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

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

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

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Valutazione delle attività e passività in moneta diversa dall'euro

La società non ha effettuato operazioni con valute diverse dall'euro.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione, che in ogni caso non può essere superiore a 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione. Il costo originario viene sistematicamente e costantemente ammortizzato in ciascun esercizio. L'ammortamento, che viene imputato al conto economico, è calcolato sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti, sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31.12.1988).

Ove presenti, i beni in locazione finanziaria sono iscritti nell'attivo patrimoniale nell'esercizio in cui è esercitato il diritto di riscatto. Durante il periodo di locazione l'impegno ad effettuare i relativi pagamenti ed il valore capitale dei beni in locazione finanziaria iscritti fra i conti d'ordine e il costo della locazione concorre alla determinazione del risultato d'esercizio tramite l'addebitamento al conto economico dei canoni di leasing registrati per competenza. Si rimanda al commento della voce di

bilancio per la determinazione degli effetti economico-finanziari che sarebbero risultanti dall'applicazione del metodo finanziario.

Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente. Esse sono iscritte al costo d'acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e con esclusione degli interessi maturati alla data d'acquisto.

Rimanenze

Le giacenze di magazzino sono valutate al costo di acquisto (inclusivo degli oneri accessori) o di produzione. Il costo di produzione comprende tutti i costi diretti ed i costi indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al prodotto. Le spese generali di produzione sono imputate al prodotto in relazione alla normale capacità produttiva degli impianti. I prodotti in corso di lavorazione sono valutati sulla base del costo sostenuto nell'esercizio.

Crediti e debiti

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

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti

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

Fondi Per Rischi Ed Oneri

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

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

Conti D'ordine

Evidenziano gli impegni assunti, le garanzie ricevute e prestate nonché i beni dati e ricevuti in deposito a vario titolo. Le garanzie reali sono iscritte al valore nominale; negli altri casi l'importo iscritto corrisponde all'effettivo impegno dell'impresa alla data di chiusura dell'esercizio.

Le garanzie prestate sono rappresentate da fidejussioni rilasciate a favore di terzi in applicazione di disposizioni contrattuali.

Gli impegni si riferiscono ad obbligazioni derivanti da contratti stipulati che non hanno trovato ancora esecuzione.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nella nota integrativa ed accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi. I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi, secondo i Principi Contabili di riferimento.

Costi e ricavi

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

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributarî" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributarî nel caso risulti un credito netto.

Operazioni di locazione finanziaria

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. L'effetto di una eventuale applicazione del metodo finanziario, previsto dai principi contabili internazionali (IAS 17), è esposto al punto 22), così come richiesto dall'art. 2427 a seguito della citata riforma societaria.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Queste immobilizzazioni sono passate, al netto degli ammortamenti, da euro 2.648 ad euro 3.187 con un aumento di euro 539. Nel complesso esse ammontano ad euro 41.687 e consistono:

- per l'importo di euro 3.053 nelle spese di costituzione della società, completamente ammortizzate;
- per l'importo di euro 10.000 dal costo di acquisto del diritto di opzione all'acquisto dell' Associazione che ha gestito l'Osservatorio Geofisico Sperimentale di Macerata negli anni passati, anch'esso completamente ammortizzato;
- infine per l'importo di euro di euro 28.634 relativo al costo di acquisto di programmi informatici per la gestione di stazioni meteo, ammortizzato per euro 23.447, pertanto l'importo residuo da ammortizzare è di euro 3.187.

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	2.648	2.648
Valore di bilancio	2.648	2.648
Variazioni nell'esercizio		
Altre variazioni	539	539
Totale variazioni	539	539
Valore di fine esercizio		
Costo	3.187	3.187
Valore di bilancio	3.187	3.187

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte per l'importo di euro 43.714 e risultano interamente ammortizzate.

Queste immobilizzazioni sono composte:

- per l'importo di euro 11.925 da automezzi in uso alla società, completamente ammortizzati;
- per l'importo di euro 4.728 da mobili e macchine elettroniche di ufficio, completamente ammortizzati;
- per l'importo di euro 23.787 da impianti specifici, completamente ammortizzati;
- infine per l'importo di euro 3.274 relativo al costo di acquisto di beni di modico valore unitario, anch'essi interamente ammortizzati.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti Vs. clienti ammontano al 31.12.2017 ad euro 117.565, dei quali 26.520 euro sono dati da fatture da emettere e 36.759 euro da note di addebito da emettere.

Tra i crediti tributari, che ammontano ad euro 66.829, abbiamo il credito per imposte anticipate di euro 48.865: tale credito risulta essere esigibile oltre l'esercizio successivo, mentre tutti gli altri crediti sono ad esigibilità immediata.

E' opportuno inoltre rilevare che secondo quanto previsto dal principio contabile n. 25 lo stanziamento in bilancio della fiscalità differita in costanza di perdite fiscali, è consigliabile quando da una attenta analisi della contabilità e degli elementi che hanno concorso al risultato di esercizio, si evince che tale perdita è stata determinata da elementi occasionali o

straordinari di cui si è certi che non si ripeteranno in futuro e che esiste una ragionevole certezza che negli esercizi futuri si conseguiranno risultati positivi tali da riassorbire la perdita stessa.

Il Consiglio di Amministrazione ha stanziato in bilancio la fiscalità differita attiva nel pieno rispetto della normativa, dopo aver provveduto ad una attenta analisi contabile che, sulla base del quadro normativo ora stabilizzato, ha fatto acquisire la ragionevole certezza che nel corso dei prossimi esercizi si conseguiranno, progressivamente, sostanziali riassorbimenti degli scompensi economici rilevati.

Ciò avverrà attraverso il conseguimento di ricavi conseguenti all'avvenuto riavvio dell'attività di supporto e controllo che riassorbirà progressivamente le perdite rilevate nel periodo di crisi operativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	150.319	(32.754)	117.565	117.565
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	13.994	3.970	17.964	17.964
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	49.552	(687)	48.865	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	317	-	317	317
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	214.182	(29.471)	184.711	135.846

Disponibilità liquide

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	68.022	46.245	114.267
Assegni	568	3.961	4.529
Totale disponibilità liquide	68.590	50.206	118.796

Ratei e risconti attivi

La voce "ratei attivi" contiene i contributi da percepire, ai sensi dell'art. 7 dello Statuto Sociale, dai soci che non hanno affidato commesse al Centro negli ultimi 5 esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	19.652	4.500	24.152
Risconti attivi	1.270	325	1.595
Totale ratei e risconti attivi	20.922	4.825	25.747

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Esercizio 2011-2012

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/12
Capitale	154.900			154.900
Riserva legale	3.795			3.795
Riserva straordinaria	4.447			4.447
Versamenti in conto capitale	95.000			95.000
Utile (perdita) esercizio precedente	-41.676		13.922	-27.753
Utile (perdita) dell'esercizio	13.922	34.710	-13.922	34.710
Totale	230.388	34.710	0	265.099

Esercizio 2012-2013

Descrizione	31/12/12	Incrementi	Decrementi	31/12/13
Capitale	154.900			154.900
Riserva legale	3.795	348		4.143
Riserva straordinaria	4.447	6.609		11.056
Versamenti in conto capitale	95.000			95.000
Utile (perdita) esercizio precedente	-27.753		27.753	0
Utile (perdita) dell'esercizio	34.710	44.543	-34.710	44.543
Totale	265.099	51.500	6.957	309.642

Esercizio 2013-2014

Descrizione	31/12/13	Incrementi	Decrementi	31/12/14
Capitale	154.900			154.900
Riserva legale	4.143	2.227		6.370
Riserva straordinaria	11.056	42.316		53.372
Versamenti in conto capitale	95.000			95.000
Utile (perdita) esercizio precedente	44.543		44.543	0
Utile (perdita) dell'esercizio		2.916		2.916
Totale	309.642	47.459	44.543	312.558

Esercizio 2014-2015

Descrizione	31/12/14	Incrementi	Decrementi	31/12/15
Capitale	154.900			154.900
Riserva legale	6.370	146		6.516
Riserva straordinaria	53.372	2.771		56.143
Versamenti in conto capitale	95.000			95.000
Utile (perdita) esercizio precedente	2.916		2.916	0
Utile (perdita) dell'esercizio		-103.595		-103.595
Totale	312.558	-100.678	2.916	208.964

Esercizio 2015-2016

Descrizione	31/12/15	Incrementi	Decrementi	31/12/16
Capitale	154.900			154.900
Riserva legale	6.516			6.516
Riserva straordinaria	56.143			56.143
Versamenti in conto capitale	95.000			95.000
Utile (perdita) esercizio precedente	-103.595			-103.595
Utile (perdita) dell'esercizio		53.320		-53.320
Totale	208.964	-53.320		155.644

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione e distribuzione, e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (2012-2015):

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per copert. perdite	Utilizzazioni eff. nei 4 es. prec. per altre ragioni
Capitale	154.900				
Riserva legale	6.516	B			
Altre riserve	151.143	A, B			
Utili (perdite) portati a nuovo	-156.915				
Utile (perdita) esercizio 201	8.260				
Totale	163.904				

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

Il capitale sociale è di 154.900 euro, diviso in 154.900 quote del valore nominale di 1 euro ciascuna. Il versamento in conto futuro aumento di capitale è stato deliberato dai soci in data 19 aprile 2004: è stato previsto un versamento annuale di 5 mila euro per tre anni consecutivi da parte di ciascun socio: dei cinque soci che compongono la società, al 31.12.2008 tutti i soci avevano completato i versamenti richiesti per complessivi euro 60.000 (euro quindicimila per ciascun socio).

In ottemperanza a quanto deliberato dai soci nelle assemblee annuali di approvazione del bilancio di esercizio, si specifica che:

- a) l'utile dell'esercizio 2004, di euro 39.208, è stato accantonato a riserva legale (1.960 euro) ed a riserva straordinaria (37.248 euro),
- b) l'utile dell'anno 2005, di euro 898, è stato accantonato a riserva legale (45 euro) ed a riserva straordinaria per 852 euro (gli importi sono arrotondati all'unità di euro).
- c) Il risultato dell'anno 2006 è stato di perdita di esercizio per 4.018 euro, coperti durante l'anno 2007 mediante utilizzo della riserva straordinaria,
- d) per l'esercizio 2007 la società ha presentato un utile di euro 11.371. Tale importo nel corso dell'anno 2008 è stato destinato ad incremento della riserva legale (568 euro) e straordinaria (10.803 euro).
- e) Nell'anno 2008 è stata registrata una perdita di esercizio per 49.231 euro, coperti durante l'anno 2009 mediante utilizzo della riserva straordinaria.
- f) Nell'anno 2009 è stata registrata una perdita di esercizio per 11.014 euro, coperti durante l'anno 2010 mediante utilizzo della riserva straordinaria.
- g) Nell'esercizio 2010 è avvenuto un versamento in conto aumento di capitale dal parte della Regione Marche per euro 20.000, ed è stata registrata una perdita di esercizio per 41.676 euro.
- h) Per l'esercizio 2011 la società ha rilevato il risultato di utile d' esercizio di 13.922 euro; in sede di approvazione del bilancio e' stato deciso di utilizzare l' utile a copertura delle perdite degli anni precedenti .
- i) Per l'esercizio 2012 la società ha rilevato il risultato di utile d' esercizio di 34.710 euro; in sede di approvazione del bilancio è stato deciso di utilizzare l'utile a copertura totale delle perdite degli anni precedenti per 27.753 euro; per euro 348 ad incremento della riserva legale e per 6.609 euro ad incremento della riserva straordinaria.
- l) Per l'esercizio 2013 la società ha rilevato il risultato di utile d' esercizio di 44.543 euro; in sede di approvazione del bilancio è stato deciso di accantonare tale utile alle riserve; per euro 2.227 ad incremento della riserva legale e per euro 42.316 ad incremento della riserva straordinaria.
- m) Per l'esercizio 2014 la società ha rilevato il risultato di utile d'esercizio di 2.916 euro; in sede di approvazione bilancio del bilancio è stato deciso di accantonare tale utile alle riserve: per euro 146 ad incremento della riserva legale e per euro 2.770 ad incremento della riserva straordinaria.
- n) Per l'esercizio 2015 la società ha rilevato il risultato di perdita d'esercizio di 103.595.
- o) Nell'esercizio 2016 la società ha iscritto la perdita dell'esercizio precedente tra le "perdite portate a nuovo" (voce VIII del Patrimonio Netto), ed ha rilevato per l'esercizio 2016 il risultato di perdita di euro 53.320.

In relazione al prospetto che riguarda la distinzione delle voci del Patrimonio Netto secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione e distribuzione si evidenzia che, a motivo delle perdite di esercizio degli anni 2015 e 2016 non vi sono riserve distribuibili.

Al 31.12.2017 la situazione dei versamenti in conto aumento di capitale eseguiti dai soci è la seguente:

Socio Importo versato
 Comune di Macerata 15.000
 Provincia di Macerata 15.000
 Regione Marche 35.000
 CCIAA Macerata 15.000
 Università di Camerino 15.000

 Totale 95.000

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	154.900	0	0	0	0	0		154.900
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	0	0	0	0	0		-
Riserve di rivalutazione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva legale	6.516	0	0	0	0	0		6.516
Riserve statutarie	-	0	0	0	0	0		-
Altre riserve								
Riserva straordinaria	56.143	0	0	0	0	0		56.143
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	0	0	0	0	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto capitale	95.000	0	0	0	0	0		95.000
Versamenti a copertura perdite	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	0	0	0	0	0		-
Riserva avanzo di fusione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	0	0	0	0	0		-
Varie altre riserve	-	0	0	0	0	0		-
Totale altre riserve	151.143	0	0	0	0	0		151.143
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	0	0	0	0	0		-
Utili (perdite) portati a nuovo	(103.595)	0	0	0	0	0		(156.915)
Utile (perdita) dell'esercizio	(53.320)	0	0	0	0	0	8.259	8.259
Perdita ripianata nell'esercizio	-	0	0	0	0	0		-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	0	0	0	0	0		-
Totale patrimonio netto	155.644	0	0	0	0	0	8.259	163.903

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31.12.2017 verso i dipendenti in forza a tale data.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	58.087

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	10.358
Totale variazioni	10.358
Valore di fine esercizio	65.234

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Tutti i debiti sono di immediata esigibilità, pertanto non vi sono debiti con scadenza superiore a 12 mesi o a 5 anni.

Tra i debiti verso fornitori sono inclusi euro 54.899 dati da fatture da ricevere.

La voce "Debiti Tributarî" accoglie i debiti relativi a trattenute fiscali su redditi di lavoro dipendente ed assimilato e compensi di lavoro autonomo.

I debiti verso istituti previdenziali consistono in somme dovute all'INPS ed all'INAIL su redditi di lavoro dipendente ed assimilato.

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali, nè debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	69.485	7.376	76.861	76.861
Debiti tributari	7.466	3.660	11.126	11.126
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.395	(290)	5.105	5.105
Altri debiti	9.772	(84)	9.688	9.688
Totale debiti	92.118	10.662	102.780	102.780

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	493	31	524
Totale ratei e risconti passivi	493	31	524

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il dettaglio del valore della produzione è il seguente.

Conto Economico -ricavi della produzione - Variazioni			
	Saldo al 31/12/2016	Variazioni	Saldo al 31/12/2017
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	172.107	56.105	228.212
Altri ricavi e proventi	16.805	-6.948	9.857
Totale	188.912	49.157	238.069

Riguardo i costi della produzione il dettaglio è il seguente.

Conto Economico - Costi della produzione - Variazioni			
	Saldo al 31/12/2016	Variazioni	Saldo al 31/12/2017
Mat. prime, suss. e merci	10.183	-6.333	3.850
Servizi	40.024	-6.171	33.853
Godimento beni di terzi	0	6.873	6.873
Costi del personale	194.452	-15.018	179.434
Ammortam. e svalutazione	4.464	-2.777	1.687
Oneri diversi di gestione	2.890	-1.474	1.416
Totale	252.013	-24.900	227.113

Al 31.12.2017 la differenza tra valore e costi della produzione è positiva ed ammonta ad euro 10.956, mentre al 31.12.2016 essa era di segno negativo ed ammontava ad euro -63.101.

Tale risultato positivo diminuisce a motivo del saldo negativo della gestione finanziaria (-922 euro), e per l'iscrizione di imposte sul reddito dell'esercizio per l'importo di euro 1.774.

Al 31.12.2017 risulta pertanto il risultato positivo di esercizio (utile) di euro 8.259.

Altre informazioni

Si attesta, in relazione a quanto richiesto dalle vigenti disposizioni di legge che:

- non esistono partecipazioni in imprese controllate e/o collegate;
- la società non possiede azioni di godimento proprie, obbligazioni convertibili in azioni proprie ed altri titoli propri;
- la società non possiede azioni proprie o di società controllanti;
- non vi sono debiti o crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine;
- la società non ha in essere contratti di locazione finanziaria;
- non sono state effettuate operazioni in valuta diversa dall'euro;
- non vi sono proventi da partecipazioni;
- non vi sono proventi per dividendi;
- non sono stati emessi strumenti finanziari di alcun genere;
- non vi sono patrimoni destinati ad uno specifico affare, né finanziamenti destinati ad uno specifico affare;
- non vi sono informazioni da fornire in merito ad operazioni realizzate con parti correlate di importo rilevante e non concluse a normali condizioni di mercato;
- non vi sono informazioni da fornire in merito a operazioni "fuori bilancio".

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Come indicato nei bilanci degli esercizi precedenti, risulta che l'importo complessivo del Fondo Trattamento di fine rapporto dei dipendenti della Associazione maturato fino alla stipula del contratto di affitto dell'azienda "Osservatorio Geofisico Sperimentale di Macerata": nel pieno rispetto di quanto disposto all'art.2112 codice civile la Vs.società ha proseguito il rapporto di lavoro dipendente ed è obbligata in solido con la locatrice per i crediti che il lavoratore aveva al tempo di trasferimento.

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

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

Specificatamente per quanto attiene l'utile di esercizio di euro 8.259 si propone che vada a coprire le perdite dei precedenti esercizi.

Macerata, li 21 Maggio 2018

Il Consiglio di amministrazione

CENTIONI GIULIANO Presidente