

SOC. CONS. GAL KALAT A R.L.

Bilancio al 31-12-2015

DATI ANAGRAFICI	
Sede in	VIA SANTA MARIA DI GESU' 90, 95041 CALTAGIRONE (CT)
Codice Fiscale	91020830872
Numero Rea	CT 314563
P.I.	04722980879
Capitale Sociale Euro	33.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	949990
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
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		
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Altre immobilizzazioni finanziarie	3.100	3.100
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.100	3.100
Totale immobilizzazioni (B)	3.100	3.100
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	378.832	1.403.298
Totale crediti	378.832	1.403.298
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	110.752	153.289
Totale attivo circolante (C)	489.584	1.556.587
Totale attivo	492.684	1.559.687
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	33.000	33.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(1.580)	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.871)	(1.582)
Utile (perdita) residua	(1.871)	(1.582)
Totale patrimonio netto	29.549	31.419
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	463.135	12.397
Totale debiti	463.135	12.397
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	-	1.515.871
Totale passivo	492.684	1.559.687

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	(239.540)	(239.540)
Totale conti d'ordine	(239.540)	(239.540)

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.423.675	292.335
Totale altri ricavi e proventi	1.423.675	292.335
Totale valore della produzione	1.423.675	292.335
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.545	330
7) per servizi	1.382.474	256.776
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	29.748	28.868
b) oneri sociali	8.674	6.760
Totale costi per il personale	38.422	35.628
14) oneri diversi di gestione	1.416	979
Totale costi della produzione	1.424.857	293.713
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(1.182)	(1.378)
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	218
Totale proventi diversi dai precedenti	1	218
Totale altri proventi finanziari	1	218
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	690	105
Totale interessi e altri oneri finanziari	690	105
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(689)	113
E) Proventi e oneri straordinari:		
21) oneri		
imposte relative ad esercizi precedenti	-	95
Totale oneri	-	95
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-	(95)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(1.871)	(1.360)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	222
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	222
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(1.871)	(1.582)

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Signori Soci,

il presente 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 di esercizio viene redatto con gli importi espressi in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari.

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 31/12/2015 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.

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri Commercialisti.

Criteri di valutazione

Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono state iscritte le partecipazioni in altre società valutate al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di sottoscrizione.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde al loro valore nominale.

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. Per i ratei e i risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne determinano l'iscrizione.

Conti D'ordine

Risulta iscritto nei conti d'ordine l'importo relativo alla fidejussione rilasciata dalla Elba Assicurazioni SpA a favore della Regione Siciliana, Assessorato Regionale all'Agricoltura, per l'erogazione dell'anticipazione a valere sulla Misura 431 del PSR Sicilia 2007/2013.

Costi e ricavi

I costi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi sono rappresentati dai contributi ricevuti a copertura totale dei costi sostenuti a valere sulla Mis. 431, Mis. 313/B, Mis. 313/B Expo, Azione F del PSL Calatino e Mis. 421 Cooperazione.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni finanziarie

La voce è costituita dalle seguenti quote di partecipazione:

- Agenzia per il Mediterraneo Soc. Cons. a r.l. €. 3.000
- Distretto Turistico Dea di Morgantina €. 100

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	50	1	51	51
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.403.248	(1.024.467)	378.781	378.781
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.403.298	(1.024.466)	378.832	378.832

La voce Altri crediti comprende gli importi dei contributi a valere sul PSL Calatino al netto delle anticipazioni e Sal già ricevuti.

Di seguito il dettaglio della voce Altri crediti:

- PSL Calatino Mis. 431 €. 108.881,60
- PSL Calatino Azione F €. 46.095,58
- PSR Sicilia Mis. 421 Coop. €. 223.804,15

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	152.647	(42.784)	109.863
Denaro e altri valori in cassa	642	247	889
Totale disponibilità liquide	153.289	(42.537)	110.752

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	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	33.000	0	0	0	0	0		33.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	0	0	0	0	0		-
Riserve di rivalutazione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva legale	-	0	0	0	0	0		-
Riserve statutarie	-	0	0	0	0	0		-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	0	0	0	0	0		-
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	-	0	0	0	0	0		-
Riserva per acquisto azioni proprie	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	0	0	0	0	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	0	0	0	0	0		-
Riserva non distribuibile 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	-	0	0	0	0	0		-
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	-	0	0	0	0	0		-
Varie altre riserve	-	0	0	0	0	0		-
Totale altre riserve	-	0	0	0	0	0		-
Utili (perdite) portati a nuovo	1	0	0	0	0	0		(1.580)
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.582)	0	0	0	0	0	(1.871)	(1.871)
Totale patrimonio netto	31.419	0	0	0	0	0	(1.871)	29.549

Di seguito vengono espone le voci che compongono il Patrimonio netto, indicando la possibilità di utilizzazione e distribuibilità ed il loro avvenuto utilizzo negli esercizi precedenti

Voci del patrimonio netto

	Saldo al 31/12/2014	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota non distribuibile	Utilizzazioni per copertura perdite nei 3 esercizi prec.	Utilizzazioni per altre ragioni nei 3 esercizi prec.
Capitale sociale	33.000 B		0	0	0	0
Riserva da sovrapprezzo azioni	0		0	0	0	0

Riserve da rivalutazione	0	0	0	0	0
Riserva legale	0	0	0	0	0
Riserve statutarie	0	0	0	0	0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0
Altre riserve	1 A,B	0	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	1 A,B	0	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-1.582	0	0	0	0
Totale	31.420	0	0	0	0

(*) A: Aumento capitale; B: Copertura perdite; C: Distribuzione ai soci

Debiti

La voce "Debiti v/soci per finanziamenti" comprende prestiti infruttiferi di interessi effettuati dai soci:

- Gal Kalat Est €. 231.441
- Gal Kalat Ovest €. 231.441

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	-	462.882	462.882	462.882
Debiti verso fornitori	1.157	(1.038)	119	119
Debiti tributari	557	(557)	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.396	(1.262)	134	134
Altri debiti	9.287	(9.287)	-	-
Totale debiti	12.397	450.738	463.135	463.135

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Altri risconti passivi	1.515.871	(1.515.871)
Totale ratei e risconti passivi	1.515.871	(1.515.871)

Per la contabilizzazione dei contributi a valere sul PSR Sicilia 2007/2013 è stato scelto di approntare un risconto passivo pluriennale per un importo pari al contributo ammesso a finanziamento sulle varie misure, rettificato annualmente mediante scrittura di storno a ricavi per una quota pari ai costi di competenza rendicontabili.

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 Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Specificatamente per quanto attiene la perdita di esercizio di Euro 1.870,71 si propone di riportarla all'esercizio successivo.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Alessandra Foti