

**A.M.A.T.****Bilancio di esercizio al 31-12-2017**

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	60121 ANCONA (AN) PIAZZA CAVOUR N. 23
<b>Codice Fiscale</b>	80016650428
<b>Numero Rea</b>	AN 211328
<b>P.I.</b>	00930370424
<b>Capitale Sociale Euro</b>	-
<b>Forma giuridica</b>	Associazione
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	234.565	229.768
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	8.182	20.766
II - Immobilizzazioni materiali	49.152	60.966
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	165
Totale immobilizzazioni (B)	57.334	81.897
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.316.162	3.438.886
Totale crediti	3.316.162	3.438.886
IV - Disponibilità liquide	324.449	173.332
Totale attivo circolante (C)	3.640.611	3.612.218
D) Ratei e risconti	69.856	62.246
Totale attivo	4.002.366	3.986.129
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
VI - Altre riserve	66.762 <sup>(1)</sup>	63.340
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	5.688	3.422
Totale patrimonio netto	72.450	66.762
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	510.523	466.173
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.105.545	2.131.719
Totale debiti	2.105.545	2.131.719
E) Ratei e risconti	1.313.848	1.321.475
Totale passivo	4.002.366	3.986.129

(1)

Altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Riserva straordinaria	66.763	63.341
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	(1)

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.774.857	2.729.979
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	4.291.447	4.501.952
altri	67.463	109.852
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>4.358.910</b>	<b>4.611.804</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>7.133.767</b>	<b>7.341.783</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	244.110	297.936
7) per servizi	5.865.219	5.949.906
8) per godimento di beni di terzi	89.296	114.329
9) per il personale		
a) salari e stipendi	625.101	626.229
b) oneri sociali	153.292	165.354
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	48.310	45.934
c) trattamento di fine rapporto	48.310	45.934
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>826.703</b>	<b>837.517</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.538	26.224
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.584	12.584
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.954	13.640
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>25.538</b>	<b>26.224</b>
14) oneri diversi di gestione	50.916	83.254
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>7.101.782</b>	<b>7.309.166</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>31.985</b>	<b>32.617</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	17	44
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>17</b>	<b>44</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>17</b>	<b>44</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	19.147	18.825
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>19.147</b>	<b>18.825</b>
17-bis) utili e perdite su cambi	7	-
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(19.123)</b>	<b>(18.781)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>12.862</b>	<b>13.836</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	7.174	10.414
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>7.174</b>	<b>10.414</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>5.688</b>	<b>3.422</b>

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 5.688.

### **Attività svolte**

AMAT Associazione Marchigiana Attività Teatrali è – come recita l'art.1 dello Statuto – “lo strumento unitario degli enti locali e degli organismi che considerano le attività teatrali un bene culturale di rilevante interesse sociale e ne promuovono lo sviluppo e la diffusione”. Con le sue molteplici attività garantisce la vitalità del patrimonio unico dei teatri delle città delle Marche, creando per le comunità di riferimento valore culturale, economico e sociale.

“Circuito regionale multidisciplinare” dal 1 gennaio 2015 (art. 40 del decreto del Ministro dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo 1 luglio 2014, modificato in art. 38 del decreto MiBACT 27 luglio 2017), sovvenzionato sul FUS Fondo Unico per lo Spettacolo per i compiti di distribuzione e di promozione del pubblico negli ambiti del Teatro, della Danza e della Musica, AMAT è associazione fra enti locali con persona giuridica di diritto privato, riconosciuta con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 19.510 del 12 dicembre 1984 e iscritta al n. 176 del Registro delle Persone Giuridiche presso la Regione Marche.

Costituito con atto pubblico il 5 ottobre 1976 con il nome di AMELAC Associazione Marchigiana Enti Locali Attività Culturali, l'ente ha assunto dal giugno 1984 l'attuale fisionomia e denominazione di AMAT Associazione Marchigiana Attività Teatrali concentrando sul teatro e, più in generale, sullo spettacolo dal vivo l'ambito di intervento e in concomitanza all'estensione delle attività a tutto il territorio regionale.

Nel 1979 l'AMAT è stata riconosciuta e finanziata dal Ministero del Turismo e Spettacolo come circuito teatrale regionale, riconoscimento che nel 1999 il Ministero dei Beni e Attività Culturali ha esteso anche alle attività di danza. Con i Decreti Ministeriali del 2007 lo stesso dicastero ha successivamente incluso l'ente sia negli organismi di distribuzione, promozione e formazione del pubblico per la prosa (DM 12/11/2007, art. 14) che in quelli di distribuzione, promozione e formazione del pubblico per la danza (DM 8/11/2007, art. 9).

Da parte della Regione Marche AMAT ha ottenuto riconoscimento e sostegno come soggetto regionale per il teatro con la Legge Regionale 16/1981. Nel 2009 la Legge Regionale n. 11 (“Disciplina degli interventi regionali in materia di spettacolo”) ne ha individuato le funzioni come di ‘Primario Interesse Regionale’ (art. 9 comma 2, lettera a: “distribuzione dello spettacolo di qualità e attività di promozione e di formazione del pubblico negli ambiti della prosa e della danza”).

Nell'ambito delle finalità statutarie, AMAT opera in favore e in collaborazione con gli associati, – ricoprendo un ruolo centrale nel sistema culturale regionale – con la progettazione, realizzazione e gestione di stagioni e cartelloni teatrali, con azioni e progetti nazionali e internazionali a sostegno della creatività giovanile, con iniziative dirette all'inclusione sociale, attività organiche di promozione e formazione del pubblico, di divulgazione e approfondimento della cultura dello spettacolo. L'ente, inoltre, per favorire l'uso e la gestione pubblica dell'esercizio teatrale prevista dallo statuto, predispone, con rapporti regolati da convenzioni, servizi comuni qualificati occupandosi di ogni aspetto dell'organizzazione e del regolare funzionamento di una serie di spazi.

### **Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

Il 2017 è stato segnato dalla drammatica situazione seguita al terremoto che ha colpito le Marche l'anno precedente. Le scosse hanno inciso sulla vita quotidiana di intere comunità toccando anche il patrimonio culturale e teatrale marchigiano: uno per tutti lo storico Teatro Marchetti di Camerino, tuttora inagibile, ferita più vistosa dei tragici eventi. Il nemico più grande da fronteggiare da subito è stato il senso di paura; la percezione degli spazi di spettacolo come luoghi potenzialmente insicuri ha, in alcuni casi, ridimensionato la partecipazione del pubblico alle attività programmate. Pur nella gravità della situazione (ben 23 i Comuni soci che si trovano nel cratere sismico) e malgrado le

difficoltà delle condizioni nell'immediato (fra spettacoli annullati o spostati, stagioni iniziate in ritardo, difficoltà di comunicazione e promozione) l'AMAT è stata in grado di mantenere gli impegni assunti realizzando i programmi annunciati, a testimonianza della capacità delle Marche di non arrendersi alle avversità.

Tra il 1 gennaio e il 31 dicembre 2017 l'AMAT ha svolto attività in 146 teatri storici, sale moderne e spazi adibiti alla rappresentazione, in cui sono stati proposti 679 appuntamenti (senza contare gli innumerevoli incontri con il pubblico e con le scuole), di cui 650 spettacoli con regolare tagliando di ingresso (460 di teatro, 114 di musica, 66 di danza e 10 di circo contemporaneo) e altre 29 iniziative di diversa natura, registrando 170.310 presenze a pagamento e 25.000 stimate per gli appuntamenti a ingresso libero (nell'impossibilità di dare qui adeguata sintesi a tale mole di attività si rinvia alla dettagliata "Relazione sulle attività 2017", consultabile al link [www.amatmarche.net/trasparenza/docs/2017\\_RELAZIONE\\_SULLE\\_ATTIVITA\\_WEB.pdf](http://www.amatmarche.net/trasparenza/docs/2017_RELAZIONE_SULLE_ATTIVITA_WEB.pdf)).

L'anno 2017 è stato l'ultimo del primo triennio in cui AMAT ha agito con la rinnovata identità di "Circuito Regionale Multidisciplinare" per Teatro, Danza e Musica, in applicazione dei nuovi criteri per l'erogazione del Fondo Unico dello Spettacolo da parte del MIBACT (D.M. 1.7.2014), nel cui quadro l'ente ha ottenuto il riconoscimento in via "esclusiva per la regione" (art.40, comma 3).

Nel corso dell'anno si è dunque operato per rendere sempre più efficace il nuovo strumento della multidisciplinarietà, sviluppando il progetto di programmazione per le Marche affidato all'ente, in particolare per ciò che riguarda la Musica, ultima arrivata tra le discipline di cui AMAT si occupa e che ha avuto dunque la necessità di essere sostenuta. Tale importante novità ha consentito all'ente di rafforzare il proprio ruolo di rete regionale, potendo rispondere in maniera ancora più articolata alle esigenze dei propri associati, da sempre interessati anche alle programmazioni musicali, facendo sì che potessero essere attivate anche in tale ambito collaborazioni con i più validi soggetti operanti sul territorio regionale.

È inoltre proseguita in via sperimentale l'esperienza legata all'introduzione nella programmazione delle Attività Circensi (quarta disciplina prevista dal D.M. vigente), attraverso la programmazione di spettacoli, laboratori e incontri, a partire da quelli con le scuole, integrando la proposta multidisciplinare e arricchendola delle peculiarità proprie del mondo del Circo. Tale fortunato esperimento ha fatto sì che l'AMAT potesse far richiesta per il secondo triennio di programmazione 2018-2020 per una multidisciplinarietà estesa a tutte le discipline.

Il bilancio consuntivo 2017 che qui si presenta, grazie alle politiche di attenta gestione dell'ente ormai divenute consuetudini, conferma il trend positivo dell'ultimo decennio malgrado la persistenza di congiunture economiche decisamente sfavorevoli. Oltre a rimanere per dimensione di fatturato al vertice degli enti di produzione culturale della nostra regione (€ 7.133.767,00), si continua a registrare infatti un risultato di gestione positivo (+ € 5.688,00) che consente di incrementare il Fondo di Riserva (voce "Patrimonio Netto"), portandolo a € 72.451,06 (dopo l'approvazione del presente bilancio). Risultato importante, stante il compimento del faticoso lavoro di risanamento in cui l'AMAT è stata impegnata fino all'esercizio 2014, con l'azzeramento di un rischio economico complessivo (tra perdite pregresse recuperate e crediti dubbi risolti) di € 1.182.181,08, senza inoltre che nessuno dei soci - a partire dalla Regione - abbia dovuto provvedere ad interventi straordinari di risanamento come accaduto per altri soggetti dello spettacolo dal vivo delle Marche.

I risultati conseguiti spingono con maggiore vigore l'ente a mettere in atto ogni attività volta a sviluppare la propria azione di sostegno agli Enti Associati che la diffusa crisi economica generale e il disagio crescente degli enti locali rendono ogni giorno più necessaria. Al tempo stesso occorre proseguire con attenzione e cura nella formulazione delle proposte di spettacolo, in modo da poter rispondere in maniera sempre più efficace ai desideri di 'evasione' e 'invasione' dei tanti spettatori. Si tratta in fondo per l'AMAT di restare fedele al proprio primo impegno: collaborare allo sviluppo delle attività teatrali quale "bene culturale di rilevante interesse sociale", ragione prima della sua storia quarantennale e del suo agire presente.

## **Criteri di valutazione**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

### **Immobilizzazioni**

#### *Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

#### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

<b>Tipo Bene</b>	<b>% Ammortamento</b>
Impianti e macchinari	10 %
Attrezzature	12 %
Altri beni	15% -20 %

### **Crediti**

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

### **Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, 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 degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

### **Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano, pertanto, gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	229.768	4.797	234.565
<b>Totale crediti per versamenti dovuti</b>	<b>229.768</b>	<b>4.797</b>	<b>234.565</b>

## Immobilizzazioni

### Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	20.766	254.491	-	275.257
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	193.524		193.524
Valore di bilancio	20.766	60.966	165	81.897
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	-	1.140	-	1.140
Ammortamento dell'esercizio	12.584	12.954		25.538
Totale variazioni	(12.584)	(11.814)	-	(24.398)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	8.182	255.633	-	263.815
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	206.480		206.480
Valore di bilancio	8.182	49.152	-	57.334

### Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
8.182	20.766	(12.584)

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	20.766	20.766
Valore di bilancio	20.766	20.766
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		



	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamento dell'esercizio	12.584	12.584
Totale variazioni	(12.584)	(12.584)
Valore di fine esercizio		
Costo	8.182	8.182
Valore di bilancio	8.182	8.182

## Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
49.152	60.966	(11.814)

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	48.829	52.907	152.755	254.491
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	46.958	17.176	129.390	193.524
Valore di bilancio	1.871	35.731	23.365	60.966
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.100	-	40	1.140
Ammortamento dell'esercizio	454	6.125	6.375	12.954
Totale variazioni	646	(6.125)	(6.335)	(11.814)
Valore di fine esercizio				
Costo	49.929	52.908	152.796	255.633
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	47.412	23.302	135.766	206.480
Valore di bilancio	2.517	29.606	17.030	49.152

## Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
	165	(165)

## Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	165	(165)
Totale crediti immobilizzati	165	(165)

### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
---------------	-------------------------------------	---------------------------------------	------------------	--	--------------------------	-------------------------	----------------------	--

### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
---------------	-------------------------------------	---------------------------------------	------------------	--	--------------------------	-------------------------	----------------------	--

### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso controllate	Crediti immobilizzati verso collegate	Crediti immobilizzati verso controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
-----------------	---	---------------------------------------	--	--	-----------------------------------	------------------------------

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.316.162	3.438.886	(122.724)

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.913.569	29.263	1.942.832	1.942.832
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	665.107	195.606	860.713	860.713
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	860.210	(347.592)	512.618	512.618
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>3.438.886</b>	<b>(122.724)</b>	<b>3.316.162</b>	<b>3.316.163</b>

I crediti verso altri, al 31/12/2017 pari a Euro 512.618 sono costituiti dai crediti per contributi da ricevere.

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.942.832	1.942.832
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	860.713	860.713
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	512.618	512.618
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>3.316.163</b>	<b>3.316.162</b>

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione	Totale
Saldo al 31/12/2016	83.960	83.960
Utilizzo nell'esercizio		
Accantonamento esercizio		
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>83.960</b>	<b>83.960</b>

## Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
324.449	173.332	151.117

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	170.058	150.448	320.506
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	3.274	669	3.943
<b>Totale disponibilità liquide</b>	173.332	151.117	324.449

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

## **Ratei e risconti attivi**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
69.856	62.246	7.610

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	62.246	7.610	69.856
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	62.246	7.610	69.856

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
72.450	66.762	5.688

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
<b>Altre riserve</b>				
Riserva straordinaria	63.341	3.422		66.763
Varie altre riserve	(1)	-		(1)
<b>Totale altre riserve</b>	63.340	3.422		66.762
Utile (perdita) dell'esercizio	3.422	2.266	5.688	5.688
<b>Totale patrimonio netto</b>	66.762	5.688	5.688	72.450

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
<b>Totale</b>	<b>(1)</b>

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
<b>Capitale</b>	-	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	-	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
<b>Altre riserve</b>		
Riserva straordinaria	66.763	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D

Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	66.762	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
<b>Totale</b>	<b>66.762</b>	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	-	A,B,C,D
Fondi riserve in sospensione di imposta	-	A,B,C,D
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)	-	A,B,C,D
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992	-	A,B,C,D
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993	-	A,B,C,D
Riserva non distribuibile ex art. 2426	-	A,B,C,D
Riserva per conversione EURO	-	A,B,C,D
Riserve da condono	-	A,B,C,D
9) Fondo riserva	-	A,B,C,D
Conto personalizzabile	-	A,B,C,D
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	A,B,C,D
Altre ...	-	A,B,C,D
<b>Totale</b>	<b>(1)</b>	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

### Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente			52.982	10.359	63.341
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
- altre destinazioni			10.358	(6.937)	3.421
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				3.422	
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>			63.340	3.422	66.762
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			3.422	2.266	5.688
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				5.688	
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>			66.762	5.688	72.450

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
510.523	466.173	44.350

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Valore di inizio esercizio</b>	466.173
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Utilizzo nell'esercizio	(44.350)
<b>Totale variazioni</b>	44.350
<b>Valore di fine esercizio</b>	510.523

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

## Debiti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.105.545	2.131.719	(26.174)

## Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	286.571	113.202	399.773	399.773
Acconti	249.778	57.740	307.518	307.518
Debiti verso fornitori	1.473.395	(204.633)	1.268.762	1.268.762
Debiti tributari	24.326	(2.691)	21.635	21.635
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.781	1.562	37.343	37.343
Altri debiti	61.868	8.647	70.515	70.515
<b>Totale debiti</b>	<b>2.131.719</b>	<b>(26.174)</b>	<b>2.105.545</b>	<b>2.105.546</b>

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

## Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	<b>2.105.545</b>	<b>2.105.545</b>

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	399.773	399.773
Acconti	307.518	307.518
Debiti verso fornitori	1.268.762	1.268.762
Debiti tributari	21.635	21.635
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	37.343	37.343
Altri debiti	70.515	70.515
<b>Totale debiti</b>	<b>2.105.545</b>	<b>2.105.545</b>

## **Ratei e risconti passivi**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.313.848	1.321.475	(7.627)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	70.654	14.028	84.682
<b>Risconti passivi</b>	1.250.821	(21.656)	1.229.165
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	1.321.475	(7.627)	1.313.848

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.



## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.133.767	7.341.783	(208.016)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.774.857	2.729.979	44.878
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	4.358.910	4.611.804	(252.894)
<b>Totale</b>	<b>7.133.767</b>	<b>7.341.783</b>	<b>(208.016)</b>

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	2.774.857
<b>Totale</b>	<b>2.774.857</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.774.857
<b>Totale</b>	<b>2.774.857</b>

### Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.101.782	7.309.166	(207.384)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	244.110	297.936	(53.826)
Servizi	5.865.219	5.949.906	(84.687)
Godimento di beni di terzi	89.296	114.329	(25.033)
Salari e stipendi	625.101	626.229	(1.128)
Oneri sociali	153.292	165.354	(12.062)
Trattamento di fine rapporto	48.310	45.934	2.376

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	12.584	12.584	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	12.954	13.640	(686)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	50.916	83.254	(32.338)
<b>Totale</b>	<b>7.101.782</b>	<b>7.309.166</b>	<b>(207.384)</b>

## Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(19.123)	(18.781)	(342)

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	17	44	(27)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(19.147)	(18.825)	(322)
Utili (perdite) su cambi	7		7
<b>Totale</b>	<b>(19.123)</b>	<b>(18.781)</b>	<b>(342)</b>

## Composizione dei proventi da partecipazione

### Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					17	17
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
<b>Totale</b>					<b>17</b>	<b>17</b>

## Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.174	10.414	(3.240)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	7.174	10.414	(3.240)
IRES			
IRAP	7.174	10.414	(3.240)
<b>Totale</b>	<b>7.174</b>	<b>10.414</b>	<b>(3.240)</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

## Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

L'organico medio, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Dirigenti			
Quadri	3	3	0
Impiegati	40	24	16
Operai			
Altri			
<b>Totale</b>	<b>43</b>	<b>27</b>	<b>16</b>

### Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	5.688
a riserva straordinaria	Euro	5.688

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente