

CENTRO AGROAL.LEV.LIG.E LUN.SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIA VARIANTE CISA - 19038 SARZANA (SP)
Codice Fiscale	01092320116
Numero Rea	SP 000000100328
P.I.	01092320116
Capitale Sociale Euro	1.321.140 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	829930
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

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	59.896	63.768
II - Immobilizzazioni materiali	8.977.445	9.138.464
Totale immobilizzazioni (B)	9.037.341	9.202.232
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	499.282	541.179
esigibili oltre l'esercizio successivo	37.999	49.413
Totale crediti	537.281	590.592
IV - Disponibilità liquide	80.967	92.493
Totale attivo circolante (C)	618.248	683.085
D) Ratei e risconti	4.751	4.495
Totale attivo	9.660.340	9.889.812
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.321.140	1.321.140
IV - Riserva legale	7.535	7.535
VI - Altre riserve	54.525	39.982
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	44.769	14.543
Totale patrimonio netto	1.427.969	1.383.200
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	118.868	108.313
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	497.950	550.421
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.534.623	7.747.997
Totale debiti	8.032.573	8.298.418
E) Ratei e risconti	80.930	99.881
Totale passivo	9.660.340	9.889.812

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	460.275	477.715
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	319.795	333.451
altri	465.062	451.868
Totale altri ricavi e proventi	784.857	785.319
Totale valore della produzione	1.245.132	1.263.034
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.035	841
7) per servizi	359.076	363.478
8) per godimento di beni di terzi	989	2.074
9) per il personale		
a) salari e stipendi	137.699	129.047
b) oneri sociali	70.133	67.937
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	10.555	10.105
c) trattamento di fine rapporto	10.555	10.105
Totale costi per il personale	218.387	207.089
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	230.629	230.796
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.872	3.872
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	226.757	226.924
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.894	1.995
Totale ammortamenti e svalutazioni	232.523	232.791
14) oneri diversi di gestione	19.018	65.939
Totale costi della produzione	833.028	872.212
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	412.104	390.822
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	563	507
Totale proventi diversi dai precedenti	563	507
Totale altri proventi finanziari	563	507
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	332.331	341.989
Totale interessi e altri oneri finanziari	332.331	341.989
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(331.768)	(341.482)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	80.336	49.340
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	19.446	20.800
imposte differite e anticipate	16.121	13.997
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	35.567	34.797
21) Utile (perdita) dell'esercizio	44.769	14.543

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Si desidera dare preliminarmente atto che, in deroga a quanto disposto dall'art. 2426 del c. c., la valutazione dei titoli è fatta al costo di acquisto, la valutazione dei crediti al presunto valore di realizzo e la valutazione dei debiti al valore nominale. (Art. 2435 bis c.c. p.to 8).

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti 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 per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;

- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro (oppure sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento).

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 44.769 contro un utile di euro 14543 dell'esercizio precedente.

Si desidera dare atto ai sig.ri Soci che il Consiglio di Amministrazione ha presentato il bilancio di esercizio oltre il termine ordinario di centoventi giorni così come stabilito dal Codice Civile. La mancata ottemperanza al termine ordinario dipende dalle innovazioni introdotte dal D.Lgs. 139/2015 e dai nuovi principi contabili OIC, che impongono nuovi criteri di valutazione.

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

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

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;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;

- 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.;
- a seguito delle recenti modifiche normative sul bilancio, si sono rese necessarie alcune riclassificazioni di voci dell'esercizio precedente. In particolare le poste di natura straordinaria sono state riclassificate, secondo la loro natura, tra i ricavi e proventi diversi e tra gli oneri diversi di gestione.
- 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;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- 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.

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

La società ha quindi mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

I criteri di valutazione adottati/utilizzati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC). In base a quanto disposto dal p.to n. 8 dell'art. 2435 bis c.c., la nostra società, in deroga al disposto dell'art. 2426 c.c. ha valutato i titoli al costo di acquisto, i crediti al presumibile valore di realizzo ed i debiti al valore nominale.

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento. La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2016, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

ATTIVITA' SVOLTA

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 abbreviata, attivo

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

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di formazione, pari ad € 88.546, sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile e sono rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento, pari ad € 28.650, per un valore netto contabile al 31/12/2016 pari ad € 59.896.

Nel dettaglio tale voce è costituita da:

- Oneri relativi all'assunzione di finanziamenti, pari ad € 86.921, che sono ammortizzati in relazione alla durata dei finanziamenti;
- Sito internet € 1.625, ammortizzato annualmente al 20%.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	97.046	97.046
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	33.278	33.278
Valore di bilancio	63.768	63.768
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	3.872	3.872
Totale variazioni	(3.872)	(3.872)
Valore di fine esercizio		
Costo	88.546	88.546
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	28.650	28.650
Valore di bilancio	59.896	59.896

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, pari ad € 11.559.761 compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, e sono rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento, pari ad € 2.582.316, per un valore netto contabile al 31/12/2016 pari ad € 8.977.445.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica economica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate sono dettagliatamente ed analiticamente esposte nel libro cespiti ammortizzabili.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore ad Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Nel dettaglio le immobilizzazioni materiali sono costituite da:

- Fabbricati industriali e commerciali per € 4.959.681;
- Quota sedime per € 862.999;
- Piattaforma logistica per € 1.247.754;
- Costruzioni leggere per € 36.217;
- Impianti specifici per € 4.296.427;
- Attrezzature per € 144.756;
- Attrezzature varie e minute per € 2.462;
- Macchine da ufficio per € 4.693;
- Arredamento per € 3.500;
- Telefoni cellulari per € 1.272;

Tra gli impianti specifici è compreso l'impianto fotovoltaico iscritto per l'importo complessivo di € 3.965.869 realizzato in momenti temporalmente diversi.

Desideriamo darVi atto delle seguenti informazioni: i tre impianti sono funzionanti a pieno regime e l'energia elettrica prodotta nel corso dell'esercizio è stata complessivamente pari a 924.047 kw/h; per detta produzione il Gestore dei Servizi Energetici Spa ha riconosciuto alla nostra società per l'esercizio 2016 un contributo che ammonta a complessivi € 319.795, al quale dobbiamo sommare € 14.778 per vendita diretta di energia (pari a 385.248 Kw/h) e così per un introito complessivo pari a € 334.573. Nel corso dell'esercizio 2016 sono stati sostenuti costi per energia elettrica utilizzata per € 173.776 importo che è evidentemente al netto dell'energia da noi prodotta e utilizzata direttamente in autoconsumo per complessivi 531.036 Kw/h per un risparmio, al valore medio di acquisto dell'energia elettrica di € 0,155 Kw, pari a € 82.310,58.

I coefficienti di ammortamento delle immobilizzazioni materiali, per l'esercizio chiuso al 31/12 /2016, sono stati i seguenti:

- Fabbricati industriali e commerciali 1,5%;
- Piattaforma logistica 1,5%;
- Costruzioni leggere 10%;
- Impianti specifici 3%;
- Attrezzature 15%;
- Attrezzature varie e minute 100%;
- Macchine da ufficio 20%;
- Arredamento 12%;
- Telefoni cellulari 20%.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	11.494.023	11.494.023
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.355.559	2.355.559
Valore di bilancio	9.138.464	9.138.464
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	226.757	226.757
Altre variazioni	65.738	65.738

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Totale variazioni	(161.019)	(161.019)
Valore di fine esercizio		
Costo	11.559.761	11.559.761
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.582.316	2.582.316
Valore di bilancio	8.977.445	8.977.445

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo ed al 31/12/2016 ammontano a complessivi € 537.281.

I crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari ad € 499.282, sono costituiti da:

- Crediti verso clienti al netto del fondo svalutazione crediti € 376.904;
- Crediti verso clienti per fatture da emettere per € 3.747;
- Crediti tributari per € 23.510;
- Crediti per contributo GSE per € 95.121.

I crediti esigibili oltre l'esercizio successivo, pari ad € 37.999 sono costituiti da:

- Crediti tributari per € 3.672 sono relativi al credito d'imposta 55 % di cui alla L. 296/2006;
- Crediti diversi per € 33.490;
- Depositi cauzionali su contratti per € 837.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	380.651	380.651
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	23.510	23.510
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	133.120	133.120
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	537.281	537.281

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo. Al 31/12/2016 le disponibilità liquide ammontano ad € 80.967 e sono costituite da:

- Denaro e altri valori in cassa per € 299;
- Depositi bancari € 80.668;

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	91.971	(11.303)	80.668
Denaro e altri valori in cassa	522	(223)	299
Totale disponibilità liquide	92.493	(11.526)	80.967

Ratei e risconti attivi

I ratei ed i risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.

Al 31/12/2016 sono iscritti a bilancio:

- Risconti attivi per € 4.751, che si riferiscono prevalentemente a costi sostenuti per polizze assicurative e fideiussorie di competenza di esercizi successivi;

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 1.321.140, interamente sottoscritto e versato, non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	1.321.140	-	-		1.321.140
Riserva legale	7.535	-	-		7.535
Altre riserve					
Riserva straordinaria	39.982	14.543	-		54.525
Totale altre riserve	39.982	14.543	-		54.525
Utile (perdita) dell'esercizio	14.543	-	14.543	44.769	44.769
Totale patrimonio netto	1.383.200	14.543	14.543	44.769	1.427.969

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.321.140	B	-
Riserva legale	7.535	A,B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	54.525	A,B,C	54.525
Totale altre riserve	54.525		54.525
Totale	1.383.200		54.525
Residua quota distribuibile			54.525

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Al 31/12/2016 il Fondo TFR ammonta a complessivi € 118.868.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	108.313
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	10.555
Totale variazioni	10.555
Valore di fine esercizio	118.868

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale così come previsto dall'art. 2435 bis p.to 8 c.c., in deroga a quanto dettato dall'art. 2426 c.c., ed al 31/12/2016 ammontano a complessivi € 8.032.573.

I debiti estinguibili entro l'esercizio successivo, pari ad € 497.950, sono costituiti da:

- Debiti verso fornitori comprensivo di fatture da ricevere € 189.964;
- Debiti tributari per € 13.296;
- Debiti verso istituti previdenziali € 11.861;
- Amministratori c/ compensi per € 979;
- Debiti verso dipendenti per € 47.060;
- Debiti diversi per € 234.790.

I debiti estinguibili oltre l'esercizio successivo, pari ad € 7.534.623, si riferiscono a debiti verso banche per mutui e finanziamenti e ad un debito per cauzioni per € 1.764. Nel dettaglio i debiti a lungo termine verso gli istituti di credito, pari ad € 7.532.859, sono così suddivisi:

- Debito verso Cassa depositi e prestiti assistito da garanzia reale pari a € 6.259.170 e relativo a:

- a) mutuo per acquisto immobile del mercato ortofrutticolo all'ingrosso, immobile per uffici e servizi ed immobile per analisi chimiche dei terreni agricoli.
- b) mutuo per ampliamento immobile da destinare a centro agrometeorologia applicata regionale
- c) mutuo per ampliamento immobile da destinare a laboratorio regionale analisi fitopatologiche.
- d) mutuo per la realizzazione di un immobile da destinare a piattaforma logistica agroalimentare all'interno del Progetto PRUST.
- e) mutuo per la realizzazione di un impianto fotovoltaico della potenza di 632 kwp

- Debito verso Carispezia per mutui ipotecari pari a € 956.387 e relativo a:

- a) mutuo per la realizzazione nuova cabina elettrica di MT, impianto videosorveglianza, installazione pellicole riflettenti vetrate uffici, realizzazione chiusura lato nord del mercato ortofrutticolo all'ingrosso,
- b) mutuo per la realizzazione nuove tettoie di carico e scarico e realizzazione di un impianto fotovoltaico da 124 kwp, installazione impianti di rifasamento e gruppo termico immobile laboratori;
- c) mutuo per la realizzazione ampliamento cabina di BT, acquisto gruppo elettrogeno, realizzazione impianti idraulico e manutenzione straordinaria guaina del tetto del mercato ortofrutticolo;

- Debito verso Banca Versilia e Lunigiana per sovvenzione chirografario per € 101.347 e relativo a:

a) mutuo per la realizzazione dell'isola ecologica, acquisto dei compattatori e ceste portarifiuti, realizzazione nuovo impianto di depurazione delle acque e sostituzione del primo lotto delle lampade a led dell'area del mercato ortofrutticolo all'ingrosso;

- Debito verso Banca Unicredit per € 215.955.

a) mutuo per la realizzazione dell'impianto fotovoltaico da 104 kwp

b) mutuo per l'acquisto di due nuovi inverter dell'impianto da 632 kwp. maggiormente performanti;

c) mutuo per completamento con il secondo lotto dell'impianto a led del mercato ortofrutticolo e dell'immobile uffici e servizi e acquisto macchina per l'efficientamento energetico dell'impianto elettrico e i cui lavori che sono stati completati nei primi mesi del 2017

La società ha ad oggi in essere numero dodici tra mutui e sovvenzioni, di cui cinque stipulati con Cassa Depositi e Prestiti SpA, tre con Cassa di Risparmio della Spezia Spa, uno con Banca Versilia e Lunigiana e tre con Banca Unicredit. L'importo residuo complessivo del debito per mutui e sovvenzioni al 31/12/2016 ammonta ad € 7.532.859 contro € 7.747.997 dell'anno precedente.

Forniamo nella tabella sottostante il dettaglio di detti mutui e sovvenzioni:

Concedente	Posizione	Data concessione	Data Scadenza	Importo erogato	Debito residuo
Cassa Depositi e Prestiti Spa	4383313/01	01/07/2007	31/12/2037	1.807.599	1.337.711
Cassa Depositi e Prestiti Spa	4409419/01	01/07/2007	31/12/2037	350.000	266.498
Cassa Depositi e Prestiti Spa	4445944/01	01/07/2007	31/12/2037	725.000	570.362
Cassa Depositi e Prestiti Spa	4471516/00	16/09/2005	31/12/2036	350.000	233.333
Cassa Depositi e Prestiti Spa	4509495/00	25/02/2008	31/12/2039	4.488.000	3.851.266
Carispezia spa	66516123	30/06/2004	31/12/2024	330.000	136.876
Carispezia spa	66535421	15/11/2010	31/12/2030	770.000	609.976
Carispezia spa	20016200000	28/11/2011	31/12/2031	250.000	209.535
Banca Versilia e Lunigiana	008/814235	23/09/2013	31/12/2023	140.000	101.347
Unicredit		26/08/2014	26/08/2019	80.000	60.184
Unicredit	4680109	07/07/2015	31/07/2025	120.000	105.771
Unicredit		12/09/2016	31/10/2021	50.000	50.000
				9.380.599	7.532.859

Detti mutui e sovvenzioni sono state stipulate per l'acquisto, la realizzazione e l'ampliamento degli edifici facenti parte del complesso di Pallodola nonché due di questi dedicati alla realizzazione ed alla produzione di energia elettrica mediante gli impianti fotovoltaici di cui si è detto in precedenza ed in particolare al paragrafo immobilizzazioni materiali.

Il primo mutuo passivo in tabella è stato stipulato con Cassa Depositi e Prestiti Spa per l'acquisto dell'immobile, con annesse aree pertinenziali, che rappresenta il nucleo originario ove si tiene il mercato ortofrutticolo all'ingrosso.

I mutui sottoscritti con Cassa Depositi e Prestiti Spa sono assistiti da garanzie concesse dal socio Comune di Sarzana.

Si da atto che la società alla data del 31/12/2016 è in regola con il pagamento di tutte le rate.

Ratei e risconti passivi

I ratei ed i risconti sono contabilizzati nel rispetto della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.

Al 31/12/2016 sono iscritti a bilancio:

- Ratei passivi per € 41 che si riferiscono a quote di costi di competenza, ma con manifestazione finanziaria futura.
- Risconti passivi pluriennali per € 80.889 che si riferiscono a ricavi di competenza di più esercizi successivi.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Relativamente alle voci del Conto economico, nella nota integrativa vengono espone, in via principale, le seguenti informazioni: la ripartizione dei ricavi delle vendite per categorie di attività e per aree geografiche; la ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari, indicati alla voce C17, relativi ai debiti verso le banche e altri.

Per quanto riguarda il conto economico diamo atto di quanto segue:

DESCRIZIONE	31/12/2016	31/12/2015
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.245.132	1.263.034
COSTI DELLA PRODUZIONE	833.028	872.212
DIFFERENZA	412.104	390.822

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI CARATTERISTICI	460.275
Totale	460.275

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	460.275
Totale	460.275

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	332.307
Altri	24
Totale	332.331

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

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte dirette a carico dell'esercizio al 31/12/2016 ammontano ad € 19.446 di cui Irap € 16.663 e Ires € 2.783; inoltre si è provveduto a contabilizzare imposte anticipate secondo il

principio di competenza economico temporale andando ad attingere contabilmente al conto crediti per imposte anticipate per € 16.121 ed allocato in bilancio nel precedente esercizio; le imposte complessive ammontano ad € 35.567.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Altri dipendenti	3
Totale Dipendenti	3

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	20.513	9.360

Nota integrativa, parte finale

Si fa presente 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 all'utile di esercizio, pari ad € 44.769 il Consiglio di Amministrazione propone di accantonarlo a riserva. Sulla scorta delle informazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2016 e la proposta di destinazione del risultato di esercizio come sopra indicato. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Sarzana (SP), lì

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Giovanni Destri)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.