

QUATTROERRE SPA IN LIQUIDAZIONE

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

AMMONTARE	GENOVA
INDICAZIONE	01426950992
PROVINCIA	GENOVA 408849
INDICAZIONE	01426950992
VALORE	144.000 i.v.
TIPOLOGIA	Società per azioni
INDICAZIONE	383230
INDICAZIONE	si
INDICAZIONE	no
INDICAZIONE	si
INDICAZIONE	AMIU GENOVA SPA
INDICAZIONE	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

v.2.5.2

QUATTROERRE SPA IN LIQUIDAZIONE

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Attivo		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	7.944
C) Attivo circolante		
esigibili entro l'esercizio successivo	65.745	405.847
IV - Disponibilità liquide	21.385	228.863
D) Ratei e risconti	-	2.392
Passivo		
I - Capitale	144.000	144.000
VI - Altre riserve	-	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(69.967)	278.575
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	92.650
esigibili entro l'esercizio successivo	37.680	401.586
E) Ratei e risconti	-	31.394

v.2.5.2

QUATTROERRE SPA IN LIQUIDAZIONE

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
Totale altri ricavi e proventi	2.173	622.554
B) Costi della produzione		
7) per servizi		
9) per il personale		
b) oneri sociali		
c) trattamento di fine rapporto		
Totale costi per il personale	137.628	332.499
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
14) oneri diversi di gestione		
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(69.916)	278.583
16) altri proventi finanziari		
altri		
Totale altri proventi finanziari	3	13
altri		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(51)	(8)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(69.967)	278.575

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

Nota integrativa, parte iniziale

Con decisione dei soci del 4/11/2013 la società è stata posta in liquidazione pertanto il presente bilancio attiene al terzo esercizio intero di liquidazione.

La società ha correttamente adempiuto agli obblighi contrattuali in relazione ai contratti in corso di esecuzione al momento della delibera di scioglimento pertanto nel mese di giugno 2016 è definitivamente cessata ogni attività.

Con la collaborazione della società controllante la cessazione dell'attività è stata realizzata salvaguardando i posti di lavoro in essere.

Sotto il profilo operativo si evidenzia che la società non ha più dipendenti ed ha rilasciato le aree precedentemente utilizzate.

Criteri di formazione

Il bilancio è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, in linea con le previsioni dell'OIC n. 5 (Organismo Italiano di Contabilità) del 25/6/2008 oltre che dei principi predisposti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Committee (IASC) e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

La delibera di esercizio provvisorio dell'impresa implica in particolare che:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività limitata alla durata dell'esercizio provvisorio e quindi alla durata del predetto contratto di servizi pluriennale.
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento (principio della competenza economica);
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo (conferma e rafforzamento del principio della competenza economica);
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio di competenza.

Si precisa inoltre che, ricorrendone i presupposti, il bilancio e la relativa nota integrativa sono stati predisposti in forma abbreviata secondo i criteri previsti all'art. 2435 bis del Codice Civile.

Criteri di valutazione

Le immobilizzazioni sono valutate al costo storico di fattura rettificata in diminuzione dai fondi ammortamento. Al termine dell'esercizio non vi sono immobilizzazioni immateriali

La delibera di liquidazione non ha comportato alcuna modifica al processo di ammortamento in essere in quanto lo stesso si concluderà entro il previsto periodo di prosecuzione provvisorio dell'impresa. Al termine dell'esercizio non vi sono immobilizzazioni materiali.

I crediti sono espressi al valore nominale al netto del fondo svalutazione accantonato, corrispondente al presumibile valore di realizzo. Il fondo accantonato è pari ad euro 11.346 ed appare prudenzialmente adeguato rispetto alle possibili perdite su crediti anche tenuto conto del criterio di liquidabilità dell'attivo patrimoniale.

Stante le scarse aspettative di redditività future non si è ritenuto di imputare imposte anticipate in relazione alle perdite d'esercizio fiscalmente riportabili.

Le disponibilità liquide sono valutate al valore numerario.

I debiti sono rilevati al valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione. In ossequio ad un rigido rispetto del principio di competenza economica, sono stati rilevati anche i debiti per prestazioni già ricevute nel corso dell'esercizio e non ancora fatturate dai fornitori al termine dello stesso. In particolare detto criterio coincide con il criterio di valutazione al valore di estinzione.

I ratei ed i risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza economica.

v.2.5.2

QUATTROERRE SPA IN LIQUIDAZIONE

Sostanzialmente la competenza dei risconti si esaurisce entro il presumibile termine della prosecuzione provvisoria dell'impresa.

Il Fondo TFR rappresenta il debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge che al termine dell'esercizio risulta interamente pagato.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	13.000	51.991	64.991
	5.056	51.991	57.047
	7.944	-	7.944
	13.000	51.991	64.991
	(7.944)	-	(64.991)

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella sono elencati i crediti di natura commerciale in essere alla chiusura dell'esercizio nei confronti dei terzi e suddivisi secondo la loro scadenza.

	383.621	(341.263)	42.358	42.358
	22.026	1.361	23.387	23.387
	200	(200)	-	-
	405.847	(340.102)	65.745	65.745

Criteria di valutazione

In continuità con l'esercizio precedente il criterio di valutazione in base al valore di presumibile realizzo dei crediti non è variato.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

	42.358	42.358
	23.387	23.387
	65.745	65.745

Disponibilità liquide

	228.775	(207.460)	21.315
	88	(18)	70

v.2.5.2

QUATTROERRE SPA IN LIQUIDAZIONE

	228.863	(207.478)	21.385
--	---------	-----------	--------

Criteria di valutazione

I depositi bancari e postali sono stati iscritti in bilancio al valore di presumibile realizzo;
Il denaro ed i valori bollati sono stati iscritti al valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I risconti rappresentano gli ultimi residui costi sostenuti di competenza dei futuri esercizi.

La competenza temporale è stata rapportata alla durata del canone di locazione delle aree e pertanto il costo complessivo è stato ripartito in ragione del tempo in sei anni.

	2.392	(2.392)
	2.392	(2.392)

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Nella tabella seguente si specifica la composizione del patrimonio netto ed i movimenti intervenuti nelle singole poste.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	144.000	-		144.000
	28.800	-		28.800
	(1)	(1)		-
	(1)	(1)		-
	(331.958)	(278.575)		(53.383)
	278.575	278.575	(69.967)	(69.967)
	119.416	(1)	(69.967)	49.450

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

144.000	Capitale	
28.800	Utili	COpertura perdite
172.800		

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

Fondi per rischi e oneri

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Come evidenziato in premessa il fondo è stato interamente utilizzato nell'esercizio a seguito della cessazione dei rapporti di lavoro.

	92.650
	92.650
	(92.650)

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

v.2.5.2

QUATTROERRE SPA IN LIQUIDAZIONE

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	342.908	(308.140)	34.768	34.768
	4.960	(3.185)	1.775	1.775
	12.858	(12.858)	-	-
	40.860	(39.723)	1.137	1.137
	401.586	(363.906)	37.680	37.680

I debiti verso i fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali. Il valore nominale di detti debiti è stato rettificato in occasione di resi e abbuoni.

La voce "Erario c/imposte dirette" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Tutti i crediti e debiti sono esigibili entro 5 anni.

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Suddivisione dei debiti per area geografica

	34.768	34.768
	1.775	1.775
	1.137	1.137
	37.680	37.680

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

	37.680	37.680
--	--------	--------

	34.768	34.768
	1.775	1.775
	1.137	1.137
	37.680	37.680

Ratei e risconti passivi

I ratei ed i risconti misurano i proventi e gli oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

Nella seguente tabella è prospettata la composizione dei ratei e risconti più rilevanti.

	31.394	(31.394)
	31.394	(31.394)

Criteri di valutazione

I ratei ed i risconti sono stati valutati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Non ricorre alcuna delle circostanze di cui ai numeri 8, 11, 18, 19, 19 bis, 20,21 dell'articolo 2427 Codice Civile

Ai sensi del numero 22 bis dell'art. 2447 si evidenzia che i contratti tra la società e gli azionisti sono conclusi a normali condizioni di mercato.

Operazioni di locazione finanziaria:

Ai sensi del numero 22 dell'articolo 2427 Codice Civile si precisa che non esistono contratti di locazione finanziaria in corso alla fine dell'esercizio.

Informazioni rese in sostituzione della relazione sulla gestione

Ai sensi del numero 3 dell'articolo 2428 Codice Civile si precisa che la società non possiede né azioni proprie né di società controllanti.

Ai sensi del numero 4 dell'articolo 2428 Codice Civile si precisa che la società non ha né acquistato né alienato nel corso dell'esercizio né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti.

Ai sensi dell'art. 2490 Codice Civile i liquidatori precisano che stante la prosecuzione dell'attività societaria finalizzata all'adempimento degli obblighi contrattuali assunti attraverso il contratto pluriennale di servizi, non sono state applicate variazioni ai criteri di valutazione adottati rispetto ai precedente esercizi "di funzionamento".

I liquidatori propongono all'assemblea di rinviare a nuovo la perdita subita.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

	145.382
	145.382

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

	145.382
	145.382

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
B) Immobilizzazioni	100.564.538	-
D) Ratei e risconti attivi	2.179.465	-
A) Patrimonio netto		
Totale patrimonio netto	17.866.755	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	26.288.717	-
E) Ratei e risconti passivi	16.335.141	-

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	168.214.282	-
C) Proventi e oneri finanziari	(702.519)	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	464.122	-

Contratti in corso di esecuzione nel 2016 con Amiu Genova Spa:

-è terminato nel corso dell'esercizio il servizio di raccolta differenziata degli imballaggi in vetro tramite lo svuotamento di campane e bidoncini compresa la fornitura e posizionamento di campane nell'ambito del Comune Genova per la durata di 5 anni a far data del 01/01/2012;

-è terminato nel corso dell'esercizio il contratto di messa a disposizione di un area scoperta sita in Via Lorenzi 25 di circa 600 mq adibita allo stoccaggio dei bidoncini e delle campane di vetro, carta e plastica;

-è terminato nel corso dell'esercizio il servizio di montaggio dei bidoncini e delle campane nuove, smontaggio di quelle in sostituzione e approntamento delle campane da riposizionare con servizio di piccola manutenzione ed applicazione degli adesivi;

- è terminato nel corso dell'esercizio il servizio di spostamento, sostituzione, rimozione, riposizionamento bidoncini e campane;

- è terminato nel corso dell'esercizio con il passaggio alle dipendenze di AMIU il distacco del personale nei termini di cui in premessa.

Nota integrativa, parte finale

Avendo fornito nella presente nota integrativa le indicazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del Codice Civile, viene omessa la relazione sulla gestione, come previsto dal quarto comma dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

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.

GENOVA Il 15/4/2017

I Liquidatori

Rag. Roberto Rossi

Dott. Stefano Franciolini