

GAL
marmilla



**NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO DI ESERCIZIO
ANNO 2013**

Ragione Sociale: **SOCIETA' GAL ALTA MARMILLA E MARMILLA DETTA GAL MARMILLA SOC. CONSORTILE A r.l.**

Via Baressa, 02 - 09090 - BARADILI (OR)

Codice Fiscale e Partita I.V.A. 01129830954

Iscritta al R.E.A. di Oristano al N. 132732

Iscritta al Registro delle Imprese di Oristano al N. 01129830954

Capitale Sociale € 185.800,00

A) Forma del Bilancio

Il presente Bilancio è conforme al dettato degli artt. 2423 e seguenti del C.C. ed è formato dallo Stato Patrimoniale tenuto ai sensi dell'art. 2424 C.C. , dal Conto Economico tenuto ai sensi dell'art. 2425 del C.C. e dalla Nota Integrativa redatta ai sensi dell'art. 2427 C.C., nonché dalla relazione sulla gestione.

B) Criteri di Valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata eseguita in conformità all'art. 2423 bis del C.C. Si è seguito scrupolosamente il criterio della prudenza e della competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale.

A) CREDITI VS. SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
5.625		0	5.625

Il conto accoglie i crediti vs. soci per i versamenti ancora dovuti relativi alla quota del capitale sociale ancora non versato

B I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
20.566	0	19.619	947

Il conto accoglie le Spese d'impianto costituzione Società

B II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
3.358		302	3.055

Il conto si riferisce all'acquisto degli hardware e software per gli Uffici Amministrativi.

Il decremento è riferito alla quota di ammortamento

C.II CREDITI

4 ter – Imposte anticipate

5) Verso altri

a) esigibili entro 12 mesi

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
126.192	106.337		232.529

I Crediti tributari si riferiscono alle imposte versate in acconto Irap e Ires, rispettivamente:

- Crediti vs.Erario Irap	€ 4.481
- Crediti vs.Erario Ires	€ 110
- Crediti Vs.Erario addizionale Regionale	€ 27
- Crediti Vs.Erario addizionale Comunale	€ 26
- Crediti imposta sostitutiva	€ 4

5. Verso altri

Il conto accoglie :

- i contributi da ricevere relativi sulle spese sostenute di gestione a valere sulle Misure:

- a) 431 " Spese di Gestione" del P.S.L. – Importo spesa anno 2013- € 123.818
- b) 421 " Cooperazione" – importo spesa anno 2013 e precedenti - € 51.005
- c) 413 " Azioni di Sistema" – Marketing – importo fattura contrattuale € 52.500
 - il credito d'imposta relativo agli interessi attivi sul c.c. € 554

IV Disponibilità liquide

1. Depositi bancari

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
107.698		41.635	66.063

Il conto riferito al c.c. presso il Banco di Sardegna di Ales

Saldo al 31.12.2013 da Estratto Conto 65.872,65

Interessi attivi al 31.12.2013 4,55

Totale saldo contabile 65.877,20

Banca c.c. versamenti ante costituzione in estinzione **187**

3. Denaro e valori in cassa

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
299		299	0

Il conto accoglie i valori in cassa

A) PATRIMONIO NETTO**I) Capitale**

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
185.800	0	0	185.800

VII) Altre riserve

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
1	0	1	0

VIII) Utili (Perdite) portate a nuovo

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
-235	235	0	0

Utile dell'esercizio

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
357	6	253	104

B) FONDO PER RISCHI ED ONERI**2) Per imposte, anche differite**

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
2.395		1.318	1.077

Il conto accoglie il Fondo per Imposte calcolate a fine esercizio:

- IRAP 695,32

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
2808	1.660	0	4.468

Il conto accoglie il T.F.R. della dipendente

D) DEBITI**7 – Debiti vs. fornitori****a) Debiti vs. fornitori entro 12 mesi**

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
23.180	47.219		70.399

Fatture da ricevere :

- Revisore "Organo monocratico) (compensi ed oneri accessori) 5.332
- Pulizie uffici Gal 393
- Responsabile Area Sistema Produttivo 1.666
- Responsabile Area Marketing 1.666
- Animatore – Biagini 1.365
- Il Nuovo Cammino 109

Fornitori :

- ARUBA 20
- BARADILI 315
- CAMU 1.152
- CARLA 29
- CARTA G 66
- FARRI 10
- GAL INT 210
- GRENKE 487
- GUZZAR 220
- I GRANAI 13
- KRATOS 3.280
- S,S.A.S.T.52.500
- TELECO 427
- VTM 125

12) Debiti tributari

a) entro 12 mesi

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
6.348		3.999	2.349

Erario c. ritenute lavoratori autonomi:

- Ritenute acconto 2.349

13) Debiti previdenziali

a) entro 12 mesi

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
1.089		253	836

- Inps 935
- INAIL - 98

14) Altri debiti

a) entro 12 mesi

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
28.913	1.470		30.383

- versamenti effettuati da partenariato 28.818
- debiti vs. amministratori per rimborsi chilometrici 45
- erario c. ritenute lavoratori dipendenti 1.520

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Esistenze Iniziali	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
48.799		36.014	12.785

Il conto accoglie il Risconto Passivo determinato come segue:

Residuo contribuito al netto della quota di erogazione Agea a valere sulla Misura 431.

Nello specifico, la consistenza finale, è la risultanza della fattura "Avv. Luca De Angelis" per € 12.784,72 di competenza e pagamento dell'anno 2011, a tutt'oggi non ancora portata a rendicontazione.

CONTO ECONOMICO

A) Valore della Produzione	B) Costi della produzione	C) Proventi ed oneri finanziari	E) Proventi straordinari	Risultato prima delle imposte	Imposte dell'esercizio	Utile d'esercizio
441.221	438.904	6	1	2.324	-2.317	6

RACCORDO TRA IL REDDITO CIVILISTO E IL FISCALE

CALCOLO DELLE IMPOSTE

IRAP

Deduzioni	Valori deduzioni	Base Imponibile	IRAP 3,90%
Inail	359		
Deduzione art.11 c.4bis Dlgs 446	13594		
	13.953	59.429	2.317,73

Conclusioni

Alla luce di quanto sopra esposto, si propone di approvare il bilancio d'esercizio 2013 ed i suoi allegati, così come proposti.

Il Presidente

F.to Renzo Ibba