

## Patto Territoriale Pen.Sorr.SCarl

Codice fiscale 04336771219 – Partita iva 04336771219  
Via Municipio, 13 - 80062 META NA  
Numero R.E.A 688529  
Registro Imprese di NAPOLI n. 04336771219  
Capitale Sociale € 141.000,00 i.v.

### BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2017

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

| STATO PATRIMONIALE - ATTIVO                          | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|--|------------|------------|
| <b>A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b> | 0          | 0          |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                           |            |            |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI                      | 0          | 0          |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                       | 0          | 0          |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE                    | 0          | 0          |
| <b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>                     | 0          | 0          |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                          |            |            |
| I) RIMANENZE   | 0          | 0          |
| ) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita  | 0          | 0          |
| II) CREDITI :  |            |            |
| 1) Esigibili entro l'esercizio successivo            | 534.873    | 1.273      |
| 2) Esigibili oltre l'esercizio successivo            | 0          | 527.727    |
| II TOTALE CREDITI :                                  | 534.873    | 529.000    |
| III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)         | 0          | 0          |
| IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE                           | 671        | 2.882      |
| <b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>                    | 535.544    | 531.882    |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                           | 0          | 0          |
| <b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>            | 535.544    | 531.882    |

| <b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>                     | <b>31/12/2017</b> | <b>31/12/2016</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                              | 0                 | 0                 |
| I) Capitale   | 141.000           | 141.000           |
| II) Riserva da soprapprezzo delle azioni                | 0                 | 0                 |
| III) Riserve di rivalutazione                           | 0                 | 0                 |
| IV) Riserva legale                                      | 166               | 166               |
| V) Riserve statutarie                                   | 0                 | 0                 |
| VI) Altre riserve                                       | 0                 | 250.335           |
| VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi | 0                 | 0                 |
| VIII) Utili (perdite) portati a nuovo                   | 0                 | 250.334 -         |
| IX) Utile (perdita) dell' esercizio                     | 0                 | 0                 |
| ) Perdita ripianata nell'esercizio                      | 0                 | 0                 |
| X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio   | 0                 | 0                 |
| <b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>                        | <b>141.166</b>    | <b>141.167</b>    |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                      | 0                 | 0                 |
| <b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>  | 0                 | 0                 |
| <b>D) DEBITI</b>  |                   |                   |
| l) Esigibili entro l'esercizio successivo               | 394.378           | 390.715           |
| <b>D TOTALE DEBITI</b>                                  | <b>394.378</b>    | <b>390.715</b>    |
| <b>E) RATEI E RISCONTI</b>                              | 0                 | 0                 |
| <b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>              | <b>535.544</b>    | <b>531.882</b>    |

| <b>CONTO ECONOMICO</b>                  | <b>31/12/2017</b> | <b>31/12/2016</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>       |                   |                   |
| 5) Altri ricavi e proventi              |                   |                   |
| a) Contributi in c/esercizio            | 41.363            | 75.643            |
| b) Altri ricavi e proventi              | 43.407            | 1                 |
| <b>5 TOTALE Altri ricavi e proventi</b> | <b>84.770</b>     | <b>75.644</b>     |
| <b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b> | <b>84.770</b>     | <b>75.644</b>     |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>        |                   |                   |

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| 6) per materie prime,suss.,di cons.e merci                     | 339           | 0             |
| 7) per servizi   | 39.706        | 66.187        |
| 14) oneri diversi di gestione                                  | 44.725        | 9.456         |
| <b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                         | <b>84.770</b> | <b>75.643</b> |
| <b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>       | <b>0</b>      | <b>1</b>      |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                          |               |               |
| 17) interessi e altri oneri finanziari da:                     |               |               |
| e) altri debiti  | 0             | 1             |
| 17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:               | 0             | 1             |
| <b>15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b> | <b>0</b>      | <b>1 -</b>    |
| <b>D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE</b>   |               |               |
| 21) Utile (perdite) dell'esercizio                             | 0             | 0             |

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

L'amministratore unico  
(dott. Donato Aiello)



## Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2017

Signori Soci,

Il Patto Territoriale della Penisola Sorrentina nasce ufficialmente nel gennaio 1997, con la sottoscrizione del Protocollo d'Intesa da parte dei rappresentanti dei Comuni membri e di alcuni tra i principali altri Enti operanti sul territorio, tra i quali le organizzazioni economiche di categoria e della cooperazione, le organizzazioni sindacali dei lavoratori, l'Università ed altri istituti di formazione professionale.

Il suddetto Patto si riferisce al territorio della Penisola Sorrentina, dei comuni di Massa Lubrense, Sorrento, Sant'Agnello, Piano di Sorrento Meta, Vico Equense.

Le iniziative approvate in seguito al finanziamento - per investimenti complessivi di euro 45.361.442,34 - del Patto Territoriale della Penisola Sorrentina, avvenuto in via definitiva con decreto del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica PT 003489 del 24.12.2004, sono classificabili come segue:

- n. 11 interventi infrastrutturali per una spesa complessiva di euro 14.430.838,68;
- n. 65 iniziative imprenditoriali, nei settori dell'industria/artigianato e del turismo/servizi, per un investimento complessivo - così come risultante dall'istruttoria bancaria iniziale - di euro 30.930.603,66 con oneri a carico dello Stato per euro 16.795.606,989 e contributi a favore delle imprese per euro 16.449.736,86.

### Bilancio

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.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile. Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 evidenzia un risultato di pareggio per effetto della rilevazione delle quote dovute dai soci a copertura dei costi dell'esercizio, poiché la Ns. società è una società consortile.

Si precisa che l'esame del bilancio chiuso al 31.12.2017 viene sottoposto all'esame dell'assemblea entro il termine lungo dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio, per la necessità di dover vagliare attentamente i criteri valutativi da adottare per la stesura definitiva del bilancio dell'esercizio da chiudere al 31 dicembre 2017.

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 unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

### 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;
- 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.;
- 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 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2016, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2016 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 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.

## **ATTIVITA' SVOLTA**

La società svolge l'attività di soggetto responsabile del Patto Territoriale della Penisola Sorrentina ed in particolare provvede all'istruttoria delle pratiche di finanziamento dei soggetti pubblici e privati, inoltre in forza del nuovo oggetto sociale svolge attività di agenzia di sviluppo locale.

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.

Nel corso del 2017 la società ha concluso l'iter istruttorio e provveduto all'emissione dei provvedimenti di concessione definitiva del contributo e/o avviato

la procedura di concessione definitiva del contributo per i seguenti beneficiari privati:

- Grande Albergo Excelsior Vittoria Spa
- La Badia di Picco Marisa
- Scarselli sas
- Fim srl
- Delle Palme sas di Poi Fernanda e Renata & C.

La società ha provveduto alla:

- Approvazione variante non sostanziale del progetto infrastrutturale Percorso Pedonale Meccanizzato PTNA06A, soggetto attuatore Comune di Sorrento.
- La società ha poi deliberato la revoca del contributo nei confronti dei beneficiari privati che non hanno provveduto a presentare la documentazione finale di spesa.

| Progetto | iniziative imprenditoriali                      | Importo contributo |
|----------|---|--------------------|
| PS 019   | SORRENTO SPORT SNC                              | € 43.828,49        |
| PS 025   | AZIENDA TURISTICO-ALBERGHIERA DE MAIO           | € 125.462,1        |
| PS 039   | ALBERGO ASTORIA SRL                             | € 327.768,52       |
| PS 077   | GOCCE DI CAPRI                                  | € 352.175,36       |
| PS 107   | ALIMENTA SRL                                    | € 49.264,2         |
| PS 113   | DE GREGORIO SALVATORE                           | € 70.311,67        |
| PS 119   | PETER'S BEACH SAS DI LEONELLI<br>GIANCARLO & C. | € 195.656,24       |

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.

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

I principali fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

- La trasformazione della società in data 23/11/2017 con atto del notaio Salvatore Di Martino repertorio n° 193826 raccolta n°22961.

#### **Nota Integrativa Attivo**

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

**Immobilizzazioni****Immobilizzazioni materiali**

Nel corso dell'esercizio si è proceduto all'azzeramento contabile delle immobilizzazioni che risultavano completamente ammortizzate.

**Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono state completamente ammortizzate e, quindi stornate con il relativo fondo.

**Movimenti delle immobilizzazioni**

|                                   | Immobilizzazioni<br>immateriali | Immobilizzazioni<br>materiali | Totale<br>Immobilizzazioni |
|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| Valore di inizio esercizio        |                                 |                               |                            |
| Costo                             | 82.445                          | 6.591                         | 89.036                     |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 82.445                          | 6.591                         | 89.036                     |
| Valore di bilancio                | -                               | -                             | -                          |
| Variazioni nell'esercizio         |                                 |                               |                            |
| Valore di fine esercizio          |                                 |                               |                            |
| Costo                             | 82.445                          | 6.591                         | 89.036                     |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 82.445                          | 6.591                         | 89.036                     |
| Valore di bilancio                | -                               | -                             | -                          |

**Attivo circolante****Attivo circolante**

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 529.600 ed è composto dalle seguenti voci:

| Descrizione                         | 31.12.2017 |
|-------------------------------------|------------|
| Rimanenze                           | 0          |
| Crediti                             | 528.929    |
| Attività finanziarie non immobiliz. | 0          |
| Disponibilità liquide               | 671        |
| Totale                              | 529.600    |

La principale voce delle rispettive componenti è costituita dai crediti verso i soci per i versamenti dovuti a copertura delle spese di gestione che ammontano ad euro 528.929. Sono stati eliminati i crediti nei confronti della Regione per euro 34.389, relativi alla quota dell'1% sull'importo a base d'asta dei progetti infrastrutturali ancora da avviare da parte degli Enti Pubblici beneficiari del contributo.

Nel prospetto che segue è riportato l'ammontare del credito nei confronti di ciascun socio al 31.12.2017.

CREDITO VERSO SOCI AL 31/12/17

| SOCIO                         | QUOTE   | %     | anno 2017   | SALDO<br>DOVUTO |
|-------------------------------|---------|-------|-------------|-----------------|
|                               |         |       |             | A-B             |
| Comune di Meta                | 13.500  | 9,57% | € 3.960,10  | € 48.844,80     |
| Comune di Piano di Sorrento   | 13.500  | 9,57% | € 3.960,10  | € 61.851,97     |
| ATAPS                         | 6.750   | 4,79% | € 1.980,05  | € 23.291,04     |
| FEDERALBERGHI -UPSA           | 6.750   | 4,79% | € 1.980,05  | € 22.291,04     |
| SIB                           | 13.500  | 9,57% | € 3.960,10  | € 45.970,33     |
| API                           | 13.500  | 9,57% | € 3.960,10  | € 64.548,97     |
| Comune di Vico Equense        | 13.500  | 9,57% | € 3.960,10  | € 55.851,40     |
| Comune di Sorrento            | 13.500  | 9,57% | € 3.960,10  | € 48.752,35     |
| Comune di Massa Lubrense      | 13.500  | 9,57% | € 3.960,10  | € 36.577,28     |
| Comune di S.Agnello           | 13.500  | 9,57% | € 3.960,10  | € 48.752,92     |
| FENAILP                       | 6.000   | 4,26% | € 1.762,07  | € 28.721,40     |
| Città Metropolitana di Napoli | 13.500  | 9,57% | € 3.960,10  | € 48.065,51     |
| Totale                        | 141.000 | 100%  | € 41.363,10 | € 533.519,04    |

**Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide risultano ridotte, rispetto al precedente esercizio da euro 2.882 ad euro 671, ed è costituito di saldo di c/c presso Banco di Napoli Agenzia di Sorrento.

L'attivo circolante è aumentato dello 0,7% rispetto all'anno precedente passando da euro 531.882 a euro 535.544 per effetto delle variazioni intervenute nell'ammontare dei crediti e delle disponibilità liquide.

Il totale dell'attivo ha registrato lo stesso andamento dell'attivo circolante con un aumento dello 0,7% rispetto all'anno precedente passando da euro 531.882 a euro 535.544.

**Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

- A) Patrimonio netto € 141.166
- B) Fondi per rischi e oneri 0



C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato 0  
 D) Debiti 394.738  
 E) Ratei e risconti 0  
 Totale passivo 535.544

Le voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:  
 con riferimento all'esercizio 2017 sono stati definiti i rapporti i debiti nei confronti dei prestatori di servizi alla Ns. società, con la rinuncia di parte del credito da parte del Direttore Generale del Collegio Sindacale.

### **Patrimonio netto**

Il capitale sociale, pari ad euro 141.000 interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 141.000 quote societarie del valore nominale di euro uno e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

### **Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto**

|                       | Importo        |
|-----------------------|----------------|
| Capitale              | 141.000        |
| Riserva legale        | 166            |
| Altre riserve         |                |
| Utili portati a nuovo | -              |
| <b>Totale</b>         | <b>141.166</b> |

Poichè la riserva legale non ha superato il quinto del capitale sociale non è distribuibile.

### **Variazioni della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi**

In bilancio non è presente alcuna riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

### **Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**

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

utilizzo e distribuibilità:

### **Variazioni del Patrimonio Netto**

Il patrimonio netto ammonta a euro 141.166 ed evidenzia una variazione in diminuzione di euro 1.

Nel prospetto che segue si evidenziano le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio in commento delle poste che compongono il patrimonio netto.

#### **Patrimonio Netto: prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio**

| <b>Patrimonio netto</b> | <b>Consistenza iniziale</b> | <b>Pagamento dividendi / utili</b> | <b>Altri movimenti</b> | <b>Utile / perdita d'esercizio</b> | <b>Consistenza finale</b> |
|-------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------------------|---------------------------|
| -Capitale Sociale       | 141.000                     | (0)                                | 0                      | 0                                  | 141.000                   |
| -Ris.sovrap.azioni      | 0                           | (0)                                | 0                      | 0                                  | 0                         |
| -Ris.da rivalutaz.      | 0                           | (0)                                | 0                      | 0                                  | 0                         |
| -Riserva legale         | 166                         | (0)                                | 0                      | 0                                  | 166                       |
| -Ris. statutarie        | 0                           | (0)                                | 0                      | 0                                  | 0                         |
| -Ris.azioni proprie     | 0                           | (0)                                | 0                      | 0                                  | 0                         |
| -Altre riserve          | 250.335                     | (0)                                | (250.335)              | 0                                  | 0                         |
| -Ut/perd. a nuovo       | (250.334)                   | (0)                                | 250.334                | 0                                  | 0                         |
| -Ut/perd. d'eser.       | 0                           | (0)                                | 0                      | 0                                  | 0                         |
| -Tot.Patrim.Netto       | 141.167                     | (0)                                | 0                      | 0                                  | 141.166                   |

### **ANALITICA INDICAZIONE DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO**

#### **Art. 2427, n. 7-bis Codice Civile**

Il principio contabile nazionale n. 28 individua i criteri di classificazione delle poste ideali del patrimonio netto che cambiano a seconda delle necessità conoscitive. Il richiamato principio contabile individua due criteri di classificazione che si basano rispettivamente sull'**origine** e sulla **destinazione** delle poste presenti nel patrimonio netto.

#### **- Criterio dell'origine**

Secondo questo criterio, si distinguono "riserve di utili" e "riserve di capitale":

- le riserve di utili traggono origine dal "risparmio" di utili d'esercizio (come nel caso della riserva legale e della riserva statutaria), sono generalmente costituite in sede di riparto dell'utile netto risultante dal bilancio d'esercizio approvato, mediante esplicita destinazione a riserva, o mediante semplice delibera di non distribuzione ("utili a nuovo");
- le riserve di capitale sono costituite in sede di ulteriori apporti dei soci o di conversione di obbligazioni in azioni (riserva da sovrapprezzo azioni/quote), di rivalutazione monetaria (riserva di rivalutazione monetaria), di donazioni da parte dei soci o di rinuncia di crediti da parte dei soci, di rilevazione di differenze di fusione.

**- Criterio della destinazione**

Seguendo il criterio della destinazione, divengono preminenti il regime giuridico e le decisioni dell'organo assembleare che vincolano le singole poste a specifici impieghi.

L'origine, la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto contabile, risultano evidenziate nella seguente tabella.

**Patrimonio Netto: dettaglio origine, disponibilità e distribuibilità**

| Patrimonio Netto                            | Importo | Possibilità di utilizzazione (*) | Quota disponibile |
|---|---------|----------------------------------|-------------------|
| Capitale sociale                            | 141.000 |                                  |                   |
| <i>Riserve di capitale</i>                  |         |                                  |                   |
| Ris. sovrapprezzo azioni                    | 0       |                                  | 0                 |
| Ris. di rivalutazione                       | 0       |                                  | 0                 |
| Riserva contrib. in c/capitale              | 0       |                                  | 0                 |
| Ris. regimi fiscali speciali                | 0       |                                  | 0                 |
| Ris. per azioni proprie in portafoglio      | 0       |                                  | 0                 |
| Altre riserve di capitale                   | 0       |                                  | 0                 |
| <i>Riserve di utili</i>                     |         |                                  |                   |
| Riserva legale                              | 166     | (A, B)                           | 0                 |
| Riserve statutarie                          | 0       |                                  | 0                 |
| Riserve facoltative                         | 0       |                                  | 0                 |
| Ris.utili non distribuibili art.2423 e 2426 |         |                                  |                   |
| Cod. Civ.                                   | 0       |                                  | 0                 |
| Ris. rimovamento impianti e macchinari      | 0       |                                  | 0                 |
| Ris. per azioni proprie da acquistare       | 0       |                                  | 0                 |
| Altre riserve di utili                      | 0       |                                  | 0                 |
| Utile(perdita) portati a nuovo              | 0       |                                  | 0                 |
| Totale                                      |         |                                  | 0                 |
| Quota non distribuibile                     |         |                                  | 0                 |
| Residua quota distribuibile                 |         |                                  | 0                 |

(\*) Possibilità di utilizzazione: inserire A per aumento di capitale, B per copertura perdite, C per distribuzione ai soci.

**Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale.

**Variazioni e scadenza dei debiti**

I debiti al 31/12/2017 ammontano complessivamente a euro 394.378 e si riferiscono

a debiti verso i fornitori di servizi della società.

Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

Il totale dei debiti è aumentato dello 0,9% rispetto all'anno precedente passando da euro 390.715 a euro 394.378.

Il totale del passivo è aumentato dello 0.7% rispetto all'anno precedente passando da euro 531.882 a euro 535.544.

### **Nota Integrativa Conto economico**

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi. I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I costi della produzione si riferiscono principalmente ai costi sostenuti per l'acquisizione di servizi destinati allo svolgimento dell'attività tipica dell'azienda, in mancanza di personale interno alla società. Dal confronto dei dati dei due ultimi esercizi emerge la sempre maggiore attenzione rivolta al contenimento dei costi a livelli minimi per il raggiungimento degli scopi sociali. Nel complesso la società ha operato nell'esercizio un ulteriore contenimento delle spese con la contrazione dei costi. Si precisa che tale riduzione è da imputarsi alle transazioni iniziate nel corso del 2017 e formalizzate nel 2018 che hanno portato ad una riduzione dei costi per l'esercizio 2017, ottenendo il risultato di un sostanziale risparmio visto che i costi di gestione senza le intervenute transazioni sarebbe stati di euro 115.787,53 contro gli attuali 84.769 (comprensivi della svalutazione del credito riportato verso la regione Campania, nei bilanci precedenti per euro 34.389).

#### SOPRAVVENIENZE DEBITI ESERCIZI PRECEDENTI

|                    |        |
|--------------------|--------|
| DIRETTORE GENERALE | 23.097 |
| COLLEGIO SINDACALE | 17.705 |
| SPESE LEGALI       | 0      |
| TOTALE             | 40.802 |

Quindi la gestione chiude in perfetto pareggio in quanto conformemente a quanto previsto dal codice civile articolo 2615 ter e dal nostro statuto articolo 10 si è ribaltato sui soci, in forma pro-quota il costo relativo alla gestione come meglio specificato nella seguente tabella:

#### RIPARTIZIONE DISAVANZO DI GESTIONE 2017

| Socio                       | Quote | %     | SALDO<br>DOVUTO |
|-----------------------------|-------|-------|-----------------|
| Comune di Meta              | 13500 | 9,57% | 4.155,69        |
| Comune di Piano di Sorrento | 13500 | 9,57% | 4.155,69        |
| ATAPS                       | 6750  | 4,79% | 2.077,85        |

|                               |               |             |                  |
|-------------------------------|---------------|-------------|------------------|
| FEDERALBERGHI -UPSA           | 6750          | 4,79%       | 2.077,85         |
| SIB                           | 13500         | 9,57%       | 4.155,69         |
| API                           | 13500         | 9,57%       | 4.155,69         |
| Comune di Vico Equense        | 13500         | 9,57%       | 4.155,69         |
| Comune di Sorrento            | 13500         | 9,57%       | 4.155,69         |
| Comune di Massa Lubrense      | 13500         | 9,57%       | 4.155,69         |
| Comune di S.Agnello           | 13500         | 9,57%       | 4.155,69         |
| FENAILP                       | 6000          | 4,26%       | 1.849,10         |
| Città Metropolitana di Napoli | 13500         | 9,57%       | 4.155,69         |
| <b>Totale</b>                 | <b>141000</b> | <b>100%</b> | <b>43.406,00</b> |

**DETTAGLIO COSTI 2017**

| <i>Descrizione</i>                               | <i>31/12/2017</i> | <i>31/12/2016</i> | <i>variazioni</i> |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Materie prime, sussidiarie e merci</i>        | 339               | 0                 | 339               |
| <i>Servizi</i>                                   | 39.706            | 66.187            | (26.481)          |
| <i>Costi del personale</i>                       | 0                 | 0                 | 0                 |
| <i>Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i> | 0                 | 0                 | 0                 |
| <i>Ammortamento immobilizzazioni materiali</i>   | 0                 | 0                 | 0                 |
| <i>Accantonamento per rischi futuri</i>          | 0                 | 0                 | 0                 |
| <i>Oneri diversi di gestione</i>                 | 44.725            | 9.456             | 35.269            |
| <b>Totale</b>                                    | <b>84.770</b>     | <b>75.643</b>     | <b>9.127</b>      |

**Oneri diversi di gestione**

La voce è principalmente costituita dai seguenti importi:

| <i>Descrizione</i>  |        |
|---|--------|
| <i>Iva Indetraibile</i>   | 8.068  |
| <i>Sopravvenienze passive</i>   | 36.099 |
| <i>Altri oneri e spese ( cc. gg. diritti camerari, imposte e tasse)</i> | 558    |

**C) Proventi e oneri finanziari**

| <i>Saldo al 31/12/2017</i> | <i>Saldo al 31/12/2016</i> | <i>Variazioni</i> |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 0                          | (1)                        | 1                 |

La voce è relativa alla differenza tra gli interessi attivi su c/c bancario e gli oneri finanziari.

**E) Proventi e oneri straordinari**

Nell'esercizio 2017 non sono stati rilevati proventi ed oneri straordinari.

**Imposte sul reddito d'esercizio**

| <i>Saldo al 31/12/2017</i> | <i>Saldo al 31/12/2016</i> | <i>Variazioni</i> |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 0                          | 0                          | 0                 |

La società non risulta debitore di imposte IRES per l'anno 2017.

**Nota integrativa rendiconto finanziario**

Dai dati finanziari emerge che il decremento delle disponibilità liquide pari a euro 2.221 per un saldo di euro 671.

**Nota Integrativa Altre Informazioni**

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

***Importo complessivo degli impegni delle garanzie e delle passività potenziali***

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che la società non ha assunto impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

***Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare***

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

***Informazioni sulle operazioni con parti correlate***

La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale né di trasparenza fiscale.

***Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale***

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Relativamente alla copertura delle spese di gestione, trattandosi di società consortile, queste vengono coperte con versamento di quote da parte dei soci in proporzione alla propria partecipazione societaria, ed in bilancio, al pari dei precedenti esercizi, è riportato il credito verso i soci per la copertura delle spese.

Si precisa che nella redazione del bilancio non è stato compiuto alcun raggruppamento di voci precedute da numeri arabi, come facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi così come disposto dall'art. 2425 bis Codice Civile.

Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

***Nota Integrativa parte finale***

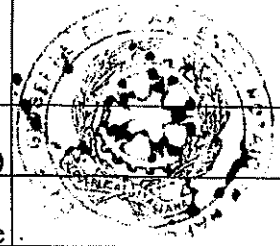
La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Meta 01 giugno '18

L'amministratore unico  
(dott. Donato Aiello)







**Verbale di assemblea ordinaria del 24 luglio 2018**

L'anno duemiladiciotto, il giorno ventiquattro del mese di luglio, alle ore 9,50 in Sorrento (NA) alla via degli Aranci, 41, presso la sede dell'ARIPS, si è riunita l'assemblea ordinaria dei soci della società "Patto Territoriale Penisola Sorrentina SCpA." per discutere e deliberare sul seguente

**Ordine del Giorno**

1. Approvazione bilancio e relativi allegati anno 2017;
2. Approvazione bilancio preventivo triennale, con relativo nuovo piano di costi;
3. Azioni legali verso soci privati morosi;
4. Varie ed eventuali.

Assume la presidenza dell'Assemblea il dottor Aiello Donato

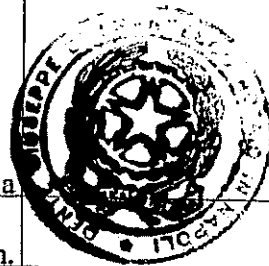
**CONSTATA E DA' ATTO**

• che l'assemblea è stata formalmente convocata ai sensi dello Statuto Sociale ed è stato comunicato a tutti gli interessati il giorno, ora e luogo dell'adunanza;

• che la presente assemblea si svolge in seconda convocazione, in quanto la prima adunanza, convocata per il giorno 23/07/2018, è andata deserta;

• che sono presenti, in proprio o per delega, i titolari di quote sotto riportati e precisamente:

1. Comune di Massa Lubrense titolare di n. 13.500 azioni, pari al 9,57% del capitale sociale, in persona del Sindaco Geom. Lorenzo Balduccelli;
2. "Unione Penisola Sorrentina Albergatori" anche denominata Federalberghi, in breve "U.P.S.A.", titolare di n. 6.750 azioni, pari al 4,8% del capitale sociale;



3. "Aziende Turistiche Associate Penisola Sorrentina società consortile a responsabilità limitata", in breve "A.T.A.P.S. S.C. A.R.L.", titolare di n. 6.750 quote, pari al 4,8% del capitale sociale, in persona del Presidente p.t., dott. Costanzo Iaccarino;

4. Comune di Piano di Sorrento titolare di n. 13.500 azioni, pari al 9,57% del capitale sociale rapp.to dal Sindaco Vincenzo Iaccarino;

5. Comune di Sant'Agnello titolare di n. 13.500 azioni, pari al 9,57% del capitale sociale, rapp.to dal sindaco Piergiorgio Sagrestani;

6. Comune di Meta titolare di n.13.500 azioni, pari al 9,57% del capitale sociale dal vice sindaco Pasquale Cacace con delega acquisita agli atti;

7. Comune di Vico Equense titolare di n. 13.500 azioni, pari al 9,57% del capitale sociale dall'avv. Trignano Massimo con delega acquisita agli atti;

constatato che:

- sono presenti, in proprio e per delega/ghe (conservata/e agli atti sociali, previa verifica, da parte del Presidente, della sua/loro regolarità), soci rappresentanti il 57,44 % del capitale sociale:

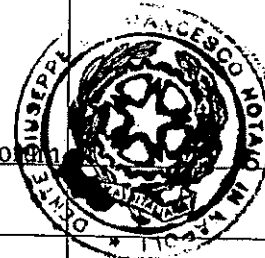
dichiara

validamente costituita la presente assemblea ai sensi dello Statuto sociale, e dell'art. 2368 Cod. Civ., ed idonea a deliberare sui capi posti all'ordine del giorno.

Il foglio di presenza predisposto a parte resta acquisito agli atti della società.

Tutti gli intervenuti dichiarano di essere informati sugli argomenti posti all'ordine del giorno e nessuno si oppone alla loro trattazione.

Il presidente evidenzia che l'assemblea in prima convocazione era stata regolarmente indetta per il giorno 23/07/2018 alle ore 21.00, mediante pec,



ma che e' andata deserta per il mancato raggiungimento del quorum costitutivo come risulta dal relativo verbale.

Fa presente inoltre, che lo stesso avviso recava questo giorno e questa ora per l'assemblea in seconda convocazione. Pertanto dichiara validamente costituita questa assemblea e quindi atta a deliberare, poiché sono presenti tanti soci che rappresentano l'intero capitale sociale. Il presidente chiama a svolgere le funzioni di segretario Iaccarino Costanzo che accetta.

Si apre quindi la discussione assembleare sull'andamento della gestione societaria relativa all'esercizio chiuso al 31/12/2017. Il Presidente a questo proposito fornisce tutte le delucidazioni e informazioni richieste dai Soci per una maggiore comprensione del bilancio di esercizio e sulle prospettive future della società.

Al termine della discussione il Presidente invita l'Assemblea a deliberare in merito all'approvazione del bilancio. Pertanto l'Assemblea, con la sola astensione del comune di S.Agnello, con voto esplicitamente espresso,

#### DELIBERA

di approvare il Bilancio al 31/12/2017 così come predisposto dall'Organo amministrativo.

Si apre la discussione sul secondo punto all'ordine del giorno approvazione bilancio preventivo triennale, con relativo nuovo piano di costi, il presidente illustra in dettaglio il piano triennale proposto e il dettaglio dei costi previsto per il primo anno. Chiarisce che la previsione dei costi riguarda solo l'attività di gestione del patto territoriale. Per l'integrazione dei costi relativi alle ulteriori possibili attività proposte in conformità allo statuto del patto attende una condivisione da parte dell'assemblea sulle priorità da assegnare ai vari

obbiettivi.

Al termine della discussione il Presidente invita l'Assemblea a deliberare in merito all'approvazione del piano triennale e del relativo piano dei costi.

Pertanto l'Assemblea all'unanimità, con voto esplicitamente espresso, con la sola astensione del comune di S.Agnello

DELIBERA

di rimandare l'approvazione del programma triennale, conferma le azioni intraprese, in particolare il progetto life, e rinvia il tutto alla maturazione degli esiti dei bandi attivati. Approva il piano dei costi del primo anno.

Si apre la discussione sull'ultimo punto all'ordine del giorno azioni legali verso soci privati morosi, il presidente illustra sinteticamente la situazione ben nota ai soci.

Al termine della discussione il Presidente invita l'Assemblea a deliberare in merito all'azione legale contro i soci privati morosi. Pertanto l'Assemblea all'unanimità, con voto esplicitamente espresso,

DELIBERA

di approvare l'azione legale contro i soci morosi e autorizza il presidente a sostenere le spese legali necessarie e ove lo ritenesse necessario e conveniente anche a mandati ai legali per quota lite.

Avendo esaurito gli argomenti posti all'ordine del giorno, e più nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara sciolta l'Assemblea alle ore 11:00 previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

Il presidente

Il segretario

