

*BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2016
DELLA SOCIETA' A
PARTECIPAZIONE TOTALITARIA
ENPAM SICURA S.r.l. in liquidazione*

Enpam Sicura Srl a Socio unico in Liquidazione

Sede legale in Via Torino 38 00184 Roma
 Cap. Soc. € 1.500.000 = i.v.
 Registro Imprese di Roma CF e PI 13471031008
 Rea 1449754

BILANCIO AL 31/12/2016 - PRIMO BILANCIO DI LIQUIDAZIONE

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO		31/12/2016	31/12/2015
A	CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
A I	Versamenti non ancora richiamati	-	
A II	Versamenti già richiamati	-	
	TOTALE CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	-	-
B	IMMOB.NI CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE IN LOCAZIONE FINANZIARIA		
B I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1)	Costi di impianto e di ampliamento	2.757	
2)	Costi di sviluppo		
3)	Diritti di brevetto industriale ed opere d'ingegno		
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	15.521	
5)	Avviamento		
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
7)	Altre	15.647	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	33.925	
B II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1)	Terreni e fabbricati	22.300	33.801
2)	Impianti e macchinari	79.285	161.336
3)	Attrezzature industriali e commerciali		
4)	Altri beni		
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	101.585	195.137
B III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1)	Partecipazioni in:	-	
a)	imprese controllate	-	
b)	imprese collegate	-	
c)	imprese controllanti	-	
d)	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d bis)	Altre imprese	-	
2)	Crediti		
a)	verso imprese controllate	-	
entro 12 mesi		-	
oltre 12 mesi		-	
b)	verso imprese collegate	-	
entro 12 mesi		-	
oltre 12 mesi		-	
c)	verso controllanti	-	
entro 12 mesi		-	
oltre 12 mesi		-	
d)	verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	
entro 12 mesi		-	
oltre 12 mesi		-	
d bis)	verso altri	-	
entro 12 mesi		-	
oltre 12 mesi		-	
3)	Altri titoli	-	
4)	Strumenti finanziari derivati attivi	-	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	101.585	229.062

C	ATTIVO CIRCOLANTE			
C I	RIMANENZE			
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo		-	
2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		-	
3)	Lavori in corso su ordinazione		-	
4)	Prodotti finiti e merci		-	
5)	Acconti		-	
TOTALE RIMANENZE			-	-
C II	CREDITI			
1)	Verso clienti		300	
	entro 12 mesi		300	
	oltre 12 mesi		-	
2)	Verso imprese controllate			
	entro 12 mesi			
	oltre 12 mesi		-	
3)	Verso imprese collegate			
	entro 12 mesi		-	
	oltre 12 mesi		-	
4)	Verso imprese controllanti			
	entro 12 mesi		-	414.800
	oltre 12 mesi		-	414.800
5)	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
	entro 12 mesi			
	oltre 12 mesi			
5 bis)	Crediti tributari		240.210	11.960
	entro 12 mesi			11.960
	oltre 12 mesi		240.210	
5 ter)	Imposte anticipate		-	
	entro 12 mesi		-	
	oltre 12 mesi		-	
5 quater)	Verso altri			75
	entro 12 mesi			75
	oltre 12 mesi			
TOTALE CREDITI			240.210	427.135
C III	ATTIVITA' FINANZ. CHE NON COST. IMMOB.			
1)	Partecipazioni in imprese controllate			
2)	Partecipazioni in imprese collegate			
3)	Partecipazioni in imprese controllanti			
3) bis	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
4)	Altre partecipazioni			
5)	Strumenti finanziari derivati attivi			
6)	Altri titoli			
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI				
C IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1)	Depositi bancari e postali		12.773	1.620.331
2)	Assegni			
3)	Denaro e valori in cassa		192	152
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE			12.965	1.620.483
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE			253.175	2.047.618
D	RATEI E RISCONTI ATTIVI			
	Ratei e risconti attivi			736
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI				736
TOTALE ATTIVO			354.760	2.277.416

PASSIVO		31/12/2016	31/12/2015
A	A) PATRIMONIO NETTO		
A I	CAPITALE	1.500.000	1.500.000
A II	RISERVA SOPRAPREZZO AZIONI		
A III	RISERVE DI RIVALUTAZIONE		
A IV	RISERVA LEGALE	7.530	
A V	RISERVE STATUTARIE		
A VI	ALTRÉ RISERVE	-	1.001.081
A VII	RISERVE PER OPERAZIONI DI COPERTURA DEI FLUSSI FINANZIARI ATTESI		
A VIII	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	143.074	
A IX	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	1.075.859
A X	RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-	426.336
			1.650.606
B	B) FONDO RISCHI E ONERI		
1)	Fondi di trattamento di quiescenza e simili		
2)	Fondi per imposte, anche differite		
3)	Strumenti finanziari derivati passivi		
4)	Altri	179.880	
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	179.880	-
C	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		17.153
D	D) DEBITI		
1)	Obbligazioni		
	entro 12 mesi	-	
	oltre 12 mesi	-	
2)	Obbligazioni convertibili		
	entro 12 mesi	-	
	oltre 12 mesi	-	
3)	Debiti v/soci per finanziamenti		600.000
	entro 12 mesi	600.000	
	oltre 12 mesi	-	
4)	Debiti verso banche		
	entro 12 mesi	-	
	oltre 12 mesi	-	
5)	Debiti verso altri finanziatori		
	entro 12 mesi	-	
	oltre 12 mesi	-	
6)	Acconti		
	entro 12 mesi	-	
	oltre 12 mesi	-	
7)	Debiti verso fornitori		1.216
	entro 12 mesi	1.216	208.048
	oltre 12 mesi	-	208.048
8)	Debiti rappresentati da titoli di credito		
	entro 12 mesi	-	
	oltre 12 mesi	-	
9)	Debiti verso imprese controllate		
	entro 12 mesi	-	
	oltre 12 mesi	-	
10)	Debiti verso imprese collegate		
	entro 12 mesi	-	
	oltre 12 mesi	-	

11)	Debiti verso controllanti		
	entro 12 mesi	-	
	oltre 12 mesi	-	
11 bis)	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	entro 12 mesi	-	
	oltre 12 mesi	-	
12)	Debiti tributari		170.958
	entro 12 mesi		170.958
	oltre 12 mesi		
13)	Debiti verso istituti di previdenza		54.434
	entro 12 mesi		54.434
	oltre 12 mesi		
14)	Altri debiti		127.784
	entro 12 mesi		127.784
	oltre 12 mesi		
TOTALE DEBITI		601.216	561.224

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI
Ratei e risconti passivi

TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	48.433
TOTALE PASSIVO	354.760

CONTO ECONOMICO

31/12/2016 31/12/2015

A VALORE DELLA PRODUZIONE			
A 1	RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI	325.131	1.020.300
A 2	VARIAZ. RIMANENZE PRODOTTI IN CORSO SEMILAVORATI E FINITI		
A 3	VARIAZIONE LAVORI IN CORSO SU ORDINAZ.		
A 4	INCREMENTO IMM. PER LAVORI INTERNI		
A 5	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
A 5 a	Contributi in conto esercizio		
A 5 b	Ricavi e proventi diversi	712.772	
VALORE DELLA PRODUZIONE		1.037.903	1.020.300
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
B 6	COSTI PER ACQ. DI MAT. PRIME SUSSIDIARIE E MERCI	4.640	4.415
B 7	COSTI PER SERVIZI	428.828	315.311
B 8	COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI		
B 9	COSTI DEL PERSONALE	1.619.927	421.177
B 9 a	Salari e stipendi	1.277.513	
B 9 b	Oneri sociali	264.857	
B 9 c	Trattamento fine rapporto	77.557	
B 9 d	Trattamento quiescenza		
B 9 e	Altri costi del personale		
B 10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		31.780
B 10 a	Amm.to imm. Immateriali		
B 10 b	Amm.to imm. materiali		
B 10 c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
B 10 d	Svalutaz. Crediti compresi nell'attivo		
B 11	VARIAZIONE RIMANENZE MAT. PRIME SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		
B 12	ACCANTONAMENTI PER RISCHI		
B 13	ALTRI ACCANTONAMENTI		
B 14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	59.774	1.259
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		2.113.169	773.942
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-	1.075.266
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C 15	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		
C 15 a	Proventi da partecipazioni in imp. Controllate		
C 15 b	Proventi da partecipazioni in imp. Collegate		
C 15 c	Proventi da partecipazioni in imp. Controllanti		
C 15 d	Proventi da par. in imp. sottoposte al controllo della controllante		
C 15 e	Proventi da partecipazioni in altre imprese		
C 16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	58	

C 16 a	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-		
	- Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni v/imp. Controllate			
	- Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni v/imp. Collegate			
	- Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni v/imp. Controllanti			
	- Da cr. Iscr. nelle immob. v/imp. sottoposte al controllo delle controllanti			
	- Da crediti iscritti nelle immobilizz. V/altre imprese			
C 16 b	Da titoli diversi da partecipaz. Iscritti nelle immobilizz.	-		
C 16 c	Da titoli diversi da partecipaz. Iscritti nell'attivo circolante	-		
C 16 d	Proventi diversi dai precedenti	58	58	
	- Da imprese controllate			
	- Da imprese collegate			
	- Da imprese controllanti			
	- Da imp. Sottoposte al controllo delle controllanti			
	- Da altre imprese	58		
C 17	INT. E ALTRI ONERI FIN.	651	5	
C 17 a	Interessi e altri oneri v/imprese controllate			
C 17 b	Interessi e altri oneri v/imprese collegate			
C 17 c	Interessi e altri oneri v/imprese controllanti			
C 17 d	Interessi e altri oneri finanziari v/altre	651		
C 17 bis	UTILI E PERDITE SU CAMBI			
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI				593
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
D 18	RIVALUTAZIONI			
D 18 a	di partecipazioni			
D 18 b	immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
D 18 c	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
D 18 d	strumenti finanziari derivati			
D 19	SVALUTAZIONI			
D 19 a	Svalutazioni di partecipazioni			
D 19 b	Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
D 19 c	Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
D 19 d	strumenti finanziari derivati			
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE				1.075.859
20	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE			246.411
21	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-	1.075.859	150.606

IL LIQUIDATORE
Dott. Alessio Temperini

ENPAM SICURA SRL A SOCIO UNICO in liquidazione

Società sottoposta alla direzione e Coordinamento ex art. 2497 bis c.c. da parte del socio unico Fondazione Enpam

Sede legale in Via Torino 38 – 00184 Roma- Cf-Pi-CCIAA di Roma n. 13471031008 Rea RM 1449754

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2016 – PRIMO BILANCIO INTERMEDIo DI LIQUIDAZIONE

Spett.le Fondazione Enpam, con la presente si pone all'attenzione del Socio Unico la Nota Integrativa al primo bilancio intermedio di liquidazione chiuso al 31/12/2016.

Com'è noto, in data 17 agosto 2016 è stato iscritto presso il Registro delle imprese di Roma l'atto di liquidazione volontaria della Società, giusta delibera dell'assemblea straordinaria del 30 luglio 2016.

Il presente bilancio, riferito alla data del 31 dicembre 2016, è il primo successivo alla nomina del liquidatore ed è stato redatto ai sensi dell'art. 2490 comma 4 C.C., tenuto conto delle indicazioni fornite dal principio contabile OIC n. 5 "Bilanci di liquidazione", ed adattando i relativi schemi sulla base del D.Lgs 139/2015.

Il primo bilancio intermedio di liquidazione riporta, in apposito allegato, il bilancio iniziale di liquidazione.

In conformità a quanto previsto dal citato art. 2490 C.C. sono inoltre allegati al presente bilancio:

- il verbale delle consegne al liquidatore;
- la situazione dei conti alla data del 17 agosto 2016;
- il rendiconto degli amministratori sulla loro gestione (periodo 1 gennaio 2016 – 17 agosto 2016).

A completamento dell'informazione si precisa che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Per effetto dello stato di liquidazione è venuto meno il postulato della continuità aziendale su cui si basano alcuni principi di redazione del bilancio e non è possibile escludere che possano insorgere altri oneri di liquidazione.

La suddivisione dei dati richiesti dal principio contabile OIC n. 5 è riepilogata nei prospetti allegati al presente bilancio.

La Nota Integrativa, lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico, sono redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.

Nella presente Nota Integrativa vengono indicate le variazioni nei criteri di valutazione rispetto all'ultimo bilancio approvato nonché rispetto al rendiconto della gestione degli amministratori al 17/08/2016. Si precisa che il presente bilancio, come il bilancio iniziale di liquidazione, è redatto secondo criteri valutativi di presunto realizzo/estinzione, mentre il bilancio al 31/12/2015 ed il rendiconto della gestione al 17/08/2016 sono redatti a valori di funzionamento.

1) Criteri applicati nella valutazione delle voci di Bilancio

Con particolare riferimento ai beni strumentali gli stessi sono stati iscritti al valore di presumibile realizzo, apportano al valore contabile netto alla data del rendiconto una riduzione media per cespita di circa il 50%. Il valore così determinato risulta anche prudenzialmente inferiore al valore contabile netto che si sarebbe ottenuto proseguendo con il piano di ammortamento alla data del 31/12/2016 tramite criteri di funzionamento (euro 101.585 contro euro 163.516).

I beni strumentali saranno assegnati in fase di chiusura della società in favore del Socio Unico Fondazione Enpam; per maggior prudenza, sarà commissionata apposita perizia di stima.

Lo stesso criterio applicato alle immobilizzazioni immateriali ha comportato lo stralcio delle stesse nell'ambito del bilancio iniziale di liquidazione e del presente documento, trattandosi di capitalizzazioni di costi senza alcun valore di realizzo.

I Crediti sono iscritti al valore nominale in quanto coincidono con il credito iva di periodo; lo stesso potrebbe subire ulteriori variazioni sia in funzione di ulteriori oneri, sia in relazione all'operazione di assegnazione dei beni al Socio.

I Debiti sono iscritti al loro valore nominale. L'importo afferisce al finanziamento soci erogato da parte del Socio Unico giusta delibera del 22/09/2016 del Consiglio di Amministrazione Enpam; su un totale deliberato di euro 740.679 l'erogato ammonta al 31/12/2016 ad euro 600.000.

La contropartita delle differenze tra valori di funzionamento e valori di liquidazione delle attività e delle passività è imputata nella posta di patrimonio netto "Rettifiche di liquidazione".

Essa accoglie quindi le rettifiche valutative rispetto al rendiconto della gestione degli amministratori, nonché il saldo appostato nel Fondo per costi ed oneri di liquidazione.

Il Fondo per costi ed oneri di liquidazione comprende costi ed oneri che si è previsto di sostenere per l'intera durata della liquidazione, al netto dei proventi previsti. In particolare include stime di costi per servizi e per personale del periodo di liquidazione, spese di cancellazione della Società e proventi derivanti dalla commessa Emapi; come richiesto dall'OIC 5 è previsto nella presente nota un apposito prospetto.

2) Movimenti delle immobilizzazioni

Come anticipato prima, le immobilizzazioni materiali, che nel rendiconto della gestione degli amministratori ammontavano ad Euro 210.293 sono state svalutate per l'importo di euro 108.708; le immobilizzazioni immateriali sono state integralmente svalutate. Non sussistono immobilizzazioni finanziarie.

3) Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo; in particolare per fondi, utilizzazioni e accantonamenti

Le disponibilità liquide ammontano a Euro 12.965 e sono depositate sull'unico conto corrente bancario aperto presso la Banca BNL.

Si espongono di seguito le variazioni intervenute nel corso del periodo nei crediti e nei debiti.

	BILANCIO AL 31/12/2016	RENDICONTO AMMINISTRATORI	DIFFERENZA
Crediti v/clienti		15.806	(15.806)
Crediti v/controllanti			
Crediti tributari	240.210	211.900	28.310
Crediti v/altri			
Totale	240.210	227.706	12.504

Non sono presenti crediti o debiti assistiti da garanzie reali.

	BILANCIO AL 31/12/2016	RENDICONTO AMMINISTRATORI	DIFFERENZA
Debiti v/soci per finanziamenti	600.000		600.000
Debiti verso fornitori	1.216	35.056	(33.840)
Debiti tributari		45.635	(45.635)
Debiti v/istituti di previdenza		202	(202)
Debiti v/altri			
Totale	601.216	80.893	520.323

I debiti nella prima frazione di liquidazione si sono incrementati in valore assoluto per euro 520.323, per l'effetto dell'erogazione del finanziamento soci erogato dal Socio Unico Fondazione Enpam giusta delibera del 22 settembre 2016.

Le posizioni creditorie e debitorie sono ascrivibili ad attività svolta esclusivamente in Italia.

4) Capitale sociale e Riserve

La composizione e le variazioni intervenute nel patrimonio netto sono riportate nella seguente tabella

VOCE	CAPITALE SOCIALE	RISERVA LEGALE	UTILI/PERDITE A NUOVO	RETTIFICHE DI LIQUIDAZIONE	RISULTATO DI ESERCIZIO	TOTALE
Saldo al 31/12/2015	1.500.000				150.606	1.650.606
Destinazione del risultato di es. 2015					-150.606	
A riserva legale		7.530				
A utili a nuovo			143.074			
Totale al 17/08/2016	1.500.000	7.530	143.074			1.650.606
Risultato di esercizio 01.01.16-17.08.16					- 952.256	
Rettifiche di liquidazione				- 1.001.081		
Risultato di esercizio 17.08.16-31.12.16					-123.604	
Totale al 31/12/2016	1.500.000	7.530	143.074	- 1.001.081	- 1.075.860	- 426.336

Il capitale sociale, interamente versato, è rappresentato da n. 1.500.000 quote da nominali 1 Euro ciascuna; non vi sono riserve distribuibili.

Si illustrano le principali voci reddituali.

A) Valore della produzione**Ricavi di vendite e prestazioni**

Nel periodo 17/08/2016 – 31/12/2016 sono stati rilevati ricavi per un importo di Euro 12.346, riferibili quanto ad euro 5.955 ai compensi per la commessa Emapi, ed euro 6.391 per rettifiche al saldo per debiti verso erario. Nella voce altri ricavi è contabilizzato l'importo di euro 706.366 quale utilizzo del Fondo rischi e oneri di liquidazione.

B) Costi della produzione

7) Per servizi:

ammontano in totale ad euro 428.828 di cui Euro 144.456 per la parte relativa alla liquidazione e sono comprensivi di costi per:

- Spese gestione sede euro 36.805 per le spese “condominiali” degli spazi adibiti a sede legale per l'intero anno;
- Compensi organi collegiali/revisore euro 54.552 di cui euro 40.489 per il revisore unico ed euro 14.063 per compensi e rimborsi del Consiglio di Amministrazione in carica alla data di messa in liquidazione;
- Spese legali euro 28.730 di cui euro 20.800 per assistenza giuslavoristica;
- Spese notarili euro 2.766;
- Spese per commissioni di conciliazione euro 6.000;

9) Per personale dipendente

Ammontano ad euro 1.619.927 di cui euro 662.622 per la parte della liquidazione; il precitato importo è comprensivo di euro 329.435 per stipendi, euro 91.966 per contributi previdenziali ed assistenziali, euro 66.923 per TFR, euro 174.298 per transazione eseguita in sede conciliativa e sindacale.

14) Oneri diversi di gestione:

ammontano ad Euro 59.774 di cui euro 34.010 afferenti il periodo liquidatorio, e sono costituiti principalmente dalla sopravvenienza derivante dalla transazione con la Società di Mutuo Soccorso SaluteMia.

Fondo per costi ed oneri di liquidazione

Si espone di seguito la movimentazione del Fondo per costi ed oneri di liquidazione:

IMPORTI BILANCIO INIZIALE	ACCERTAMENTI +/-	UTILIZZI	IMPORTO RESIDUO
DIPENDENTI	782.000,00	- 662.622,19	-119.377,81
REVISORE UNICO	22.607,52	-16.866,72	- 5.740,80
CONSULENZE GIUSLAVORISTICHE	20.800,00	- 20.800,00	0
ADEMPIM. FISCALI DIPENDENTI 2017	3.000,00	- 1.450,00	- 1.550,00
VISTO DI CONFORMITA'	10.000,00	0	- 10.000,00
SPESE GENERALI	10.000,00	- 1.815,87	- 8.184,13
SPESE NOTARILI	4.000,00	-2.766,00	- 1.234,00
SPESE DI LIQUIDAZIONE	50.000,00	- 6.000	- 44.000,00
RICAVI COMMESSA EMAPI	-16.160,82	5.954,63	10.206,19
TOTALI	886.246,70	706.366,15	-179.880,55

A fronte di costi preventivati in sede di bilancio iniziale di liquidazione per euro 886.247, (oltre a fatture da ricevere di periodo non inserite nel fondo), sono stati sopportati oneri per euro 706.366, la differenza che per ragioni di prudenza viene mantenuta nel presente bilancio, sarà eventualmente rettificata a sopravvenienze attive (rectius altri ricavi) in sede di bilancio finale di liquidazione.

ULTERIORI INFORMAZIONI

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La Società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

La Società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

La Società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sussistono fatti di rilievo da segnalare avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Evoluzione prevedibile della gestione

L'attività rimarrà legata al processo liquidativo iniziato il 17 agosto 2016 e al conseguente scioglimento della Società.

Ai sensi dell'articolo 2427 si segnala quanto segue:

n° 3 bis sono state effettuate riduzioni di valore alle immobilizzazioni materiali ed immateriali per effetti del passaggio dai valori di funzionamento a quelli di liquidazione;

n° 5 non si possiedono partecipazioni in imprese controllate o collegate;

n° 6 bis non si registrano variazioni nei cambi valutari;

n° 6 ter non sussistono debiti o crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine;

n° 8 non vi sono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo patrimoniale;

n° 16 i compensi spettanti al Consiglio di Amministrazione ed al Collegio Sindacale sono i seguenti:

€ 72.000 per il Presidente del CdA in carica al 01/04/2016 (il successivo Presidente rinuncia a tutti i compensi),

€ 28.800 per i Consiglieri (importi valevoli fino al 12/04/2016 – successivamente a seguito dell'azzeramento dei compensi è stata riconosciuta l'indennità di partecipazione a partire dal mese di maggio 2016 in misura pari al 50% di quelle applicate in seno alla Fondazione Enpam; tre consiglieri ne hanno rinunciato); € 57.600 per il Sindaco Revisore Unico.

n° 16 bis non è prevista per il 2016 attività di certificazione del bilancio;

n° 22 non sono stati negoziati contratti di leasing;

n° 22 bis si segnala che La società nel corso del 2016 ha percepito ricavi di competenza dal Socio Unico per

complessivi € 68.700;
n°22 ter non si segnalano operazioni fuori bilancio.

BILANCIO DELL'ENTE CHE ESERCITA LA DIREZIONE E COORDINAMENTO

Ai sensi dell'articolo 2497 bis c.c. si comunica che la società è sottoposta a direzione e coordinamento da parte della da parte del socio unico Fondazione Enpam (Ente Nazionale di Previdenza ed Assistenza dei Medici ed Odontoiatri), di cui si allegano i dati dell'ultimo bilancio approvato al 31/12/2015

Attivo	2015	Passivo	2015
Immobilizzazioni	7.058.882.946	P. netto	17.200.700.909
Attivo circolante	10.154.987.848	Fondi rischi e oneri	88.455.727
Ratei e risconti attivi	359.090.391	TFR	16.125.306
		Debiti	181.402.551
		Ratei e risconti passivi	86.726.692
Totale	17.572.961.185		17.572.961.185

Conto economico	2015
Valore della produzione	2.468.683.692
Costi della produzione	1.621.973.434
Differenza	846.710.258
Proventi e oneri finanziari	371.037.090
Rettifiche attività finanziarie	- 219.313.119
Proventi e oneri straordinari	71.542.178
Risultato prima delle imposte	1.069.976.407
Imposte	23.446.510
Utile di esercizio	1.046.529.897

Come previsto dal documento OIC 5, si allega alla presente Nota Integrativa il prospetto riassuntivo dei dati patrimoniali a consuntivo del bilancio chiuso al 31/12/2015, del rendiconto degli amministratori, del primo bilancio di liquidazione e del presente bilancio.

Si allega altresì il prospetto analitico dei dati economici delle frazioni di esercizio 2016.

ATTIVO	BILANCIO AL 31/12/2016	BILANCIO INIZIALE DI LIQ.	RENDICONTO DEGLI AMMINISTRATORI	BILANCIO AL 31/12/2015
B) Immobilizzazioni				
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>				
Costi di impianto e ampliamento			2.757	2.757
Concessioni, licenze, marchi e diritti			25.848	15.521
Altre			15.647	15.647
Totale			44.252	33.925
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>				
Impianti e macchinari	22.300	22.300	33.801	33.801
Altri beni	79.285	79.285	176.492	161.336
Totale	101.585	101.585	210.293	195.137
Totale Immobilizzazioni	101.585	101.585	254.545	229.062
C) Attivo circolante				
<i>II Crediti</i>				
Crediti v/clienti		15.806	15.806	300
Crediti v/controllanti				414.800
Crediti tributari	240.210	211.900	211.900	11.960
Crediti v/altri				75
Totale	240.210	227.706	227.706	427.135
<i>IV Disponibilità liquide</i>				
Depositi bancari e postali	12.773	344.446	344.446	1.620.331
Denaro e valori in cassa	192	381	381	152
Totale	12.965	344.827	344.827	1.620.483
Totale attivo circolante	253.175	572.533	572.533	2.047.618
D) Ratei e risconti attivi				
TOTALE ATTIVO	354.760	674.118	836.068	2.277.416
PASSIVO	BILANCIO AL 31/12/2016	BILANCIO INIZIALE DI LIQ.	RENDICONTO DEGLI AMMINISTRATORI	BILANCIO AL 31/12/2015
A) Patrimonio netto				
I Capitale Sociale	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
II Riserva legale	7.530	7.530	7.530	
VI Altre riserve	(1.001.081)	(1.109.736)		
VII Utili e perdite a nuovo	143.074	143.074	143.074	
IX Utili (perdita) dell'esercizio	(1.075.859)	(952.256)	(952.256)	150.606
Totale patrimonio netto	(426.336)	(411.388)	698.348	1.650.606
B) Fondi per rischi e oneri				
C) Trattamento di fine rapporto		9.712	9.712	17.153
D) Debiti				
Debiti v/soci per finanziamenti	600.000			
Debiti v/fornitori	1.216	123.711	35.056	208.048
Debiti tributari		55.635	45.635	170.958
Debiti v/istituti di previdenza		202	202	54.434
Debiti v/altri		10.000		127.784
Totale debiti	601.216	189.548	80.893	561.224
E) Ratei e risconti passivi				
TOTALE PASSIVO	354.760	674.118	836.068	2.277.416

CONTO ECONOMICO	PERIODO	PERIODO	PERIODO
	01-01-16/17-08-16	17-08-16/31-12-16	01-01-16/31-12-16
A) Valore della produzione			
1 Ricavi delle vendite e prestazioni	319.176	5.955	325.131
Utilizzo del Fondo rischi e oneri di liq.		(5.955)	(5.955)
5 Altri ricavi e proventi	16	6.391	6.407
Totale	319.192	6.391	325.583
B) Costi della produzione			
6 Costi per acq. materie prime suss. e merci	3.937	703	4.640
7 Costi per servizi	284.372	144.456	428.828
Utilizzo del Fondo rischi e oneri di liq		(49.699)	(49.699)
8 Costi per godimento beni di terzi			
9 Costi del personale	957.305	662.622	1.619.927
Utilizzo del Fondo rischi e oneri di liq		(662.622)	(662.622)
10 Ammortamenti			
14 Oneri diversi di gestione	25.764	34.010	59.774
Totale	1.271.378	129.470	1.400.848
Differenza tra valore e costi della produzione	(952.186)	(123.079)	(1.075.265)
C) Proventi e oneri finanziari			
Risultato prima delle imposte	(952.256)	(123.602)	(1.075.858)
Imposte sul reddito			
Utile (perdita) dell'esercizio	(952.256)	(123.602)	(1.075.858)

Rendiconto finanziario

Come previsto dall'attuale normativa si allega il rendiconto finanziario:

RENDICONTO FINANZIARIO	Bilancio intermedio di liquidazione vs Rendiconto amministratori
A. FLUSSO DERIVANTE DALLA GESTIONE REDDITUALE	
Utile (perdita) dell'esercizio	(123.603)
Rettifiche per elementi non monetari e altre rettifiche	
Ammortamenti	
Incremento netto di altri fondi	(716.078)
Altri proventi e oneri non monetari derivanti da attività finanziarie	
Plusvalenze e minusv. da valutazione derivanti da attività finanziarie	
Aumento/diminuzione dei crediti commerciali e altre attività	(12.504)
Aumento/diminuzione dei debiti e altre passività	(79.677)
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE	(931.862)
B FLUSSO FINANZIARIO DERIVANTE DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	
Beni strumentali	
FLUSSO FINANZIARIO DERIVANTE DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	0
C FLUSSO FINANZIARIO DERIVANTE DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	
Mezzi di terzi	600.000
Mezzi propri	
FLUSSO FINANZIARIO DERIVANTE DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	600.000
AUMENTO/DIMINUZIONE DISPONIBILITA' LIQUIDE	
Disponibilità inizio periodo	344.827
Disponibilità fine periodo	12.965
AUMENTO/DIMINUZIONE DISPONIBILITA' LIQUIDE	(331.862)

Il Liquidatore

