

Assemblea Generale degli Associati



Sistemi di Trasmissione Movimento e Potenza
Associazione Italiana Costruttori Organi di Trasmissione e Ingranaggi

11 GIUGNO 2018, VILLA FENAROLI, REZZATO (BS)

BILANCIO ASSIOT

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

Signori Soci,

il Comitato Esecutivo della Vostra Associazione ci ha fornito il Bilancio al 31/12/2017, sottoposto ora alla Vostra approvazione, che così si riassume:

CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Contributi associativi	329.021,34
------------------------	------------

TOTALE	329.021,34
---------------	-------------------

COSTI DELLA PRODUZIONE

Per materie prime, sussidiarie di consumi di merci	373,94
--	--------

Per servizi	112.970,39
-------------	------------

Per il personale	165.462,01
------------------	------------

Oneri diversi di gestione	34.365,76
---------------------------	-----------

TOTALE	313.172,10
---------------	-------------------

DIFFERENZA VALORI/COSTI DI PRODUZIONE

15.849,24

Proventi e oneri straordinari	(15.000,00)
-------------------------------	-------------

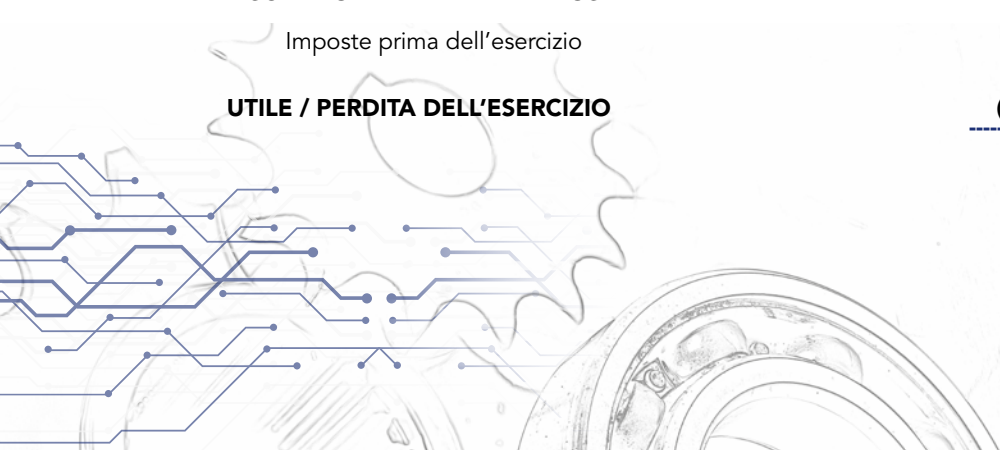
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE

849,24

Imposte prima dell'esercizio	(3.976,71)
------------------------------	------------

UTILE / PERDITA DELL'ESERCIZIO

(3.127,47)



STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Partecipazioni 10.000,00

Crediti

Vs/clienti e Associati 114.385,77

Vs/imprese controllate 122.901,05

Vs/altri 11.110,77

248.397,59

Disponibilità liquide

Depositi bancari 124.364,72

Denaro e valori in cassa 288,63

124.653,35

Risconti attivi

Risconti attivi 299,20

246,58

TOTALE ATTIVO

383.350,14

PASSIVO

Patrimonio netto

Altre riserve 0

(fondo attività promozionali) 226.386,18

Avanzo/disavanzo di gestione (3.127,47)

223.258,71

Fondo T.F.R.

55.342,95

Debiti

Vs fornitori e altri 66.985,33

Tributari 9.069,18

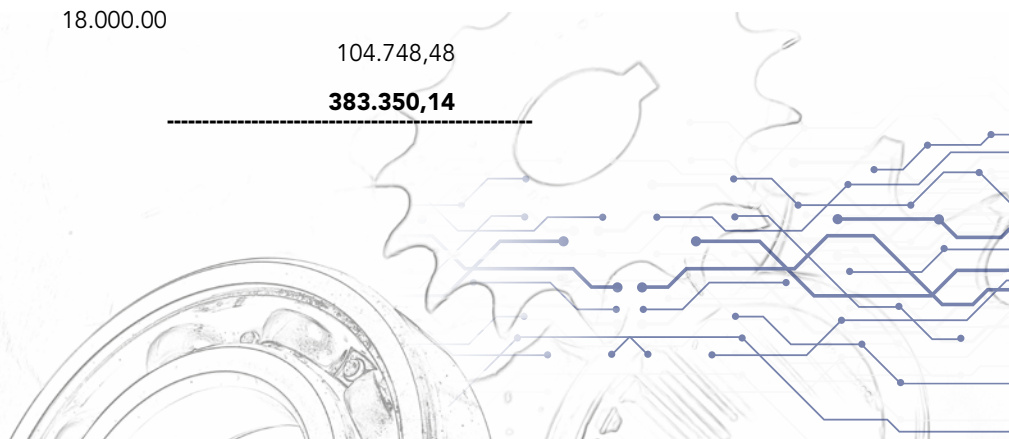
Vs/istituti previdenziali 10.693,97

Vs/altri 18.000,00

104.748,48

TOTALE PASSIVO

383.350,14



Come al solito, riassumo la relazione del Collegio dei revisori richiamando le voci più significative del consuntivo 2016, che mostra Ricavi per 329.021 euro, tutti relativi a quote associative, costi per 313.172 euro, un avanzo, prima delle imposte di 829 euro, imposte – Irap- di € 3.976 e disavanzo di gestione di 3.127 euro.

Le entrate e i costi sono ormai riferiti esclusivamente all'area istituzionale, essendo pienamente operativa la società di servizi "Assist".

Il Rendiconto è redatto secondo lo schema di Bilancio CEE, anche se non obbligatorio, per rendere più agevole il confronto e l'eventuale consolidamento con i dati Assist; è competenza del Comitato Esecutivo illustrarvi nel dettaglio tali dati mentre è mio compito assicurarvi sulla corretta contabilizzazione dei costi e delle rendite.

Il totale delle attività, al netto dei fondi di ammortamento, è di 383.350 euro contro passività di € 383.350 euro – di cui 55.342 euro di TFR; il fondo attività promozionali, o patrimonio netto, ammonta ad 223.258 euro al netto del disavanzo 2017 .

Infatti, ASSIOT, con verbale del 30 novembre 2017, ha rinunciato ad un credito che vantava nei confronti della società partecipata Assist MP s.r.l. per un valore pari ad euro 15.000,00. Il credito a cui rinuncia l'associazione Assiot è pari al 10% del credito riconosciuto dalla stessa partecipata.

Di seguito trovate dettagli sulle immobilizzazioni, sui crediti, sui debiti:

Immobilizzazioni immateriali

Valore netto al 31/12/2017	€	0
----------------------------	---	---

Immobilizzazioni materiali

Valore netto al 31/12/2017	€	0
----------------------------	---	---

Le immobilizzazioni finanziarie

Risulta iscritto il valore del capitale sociale della partecipata ASSIST

I Crediti, di € 248.397 sono costituiti da:

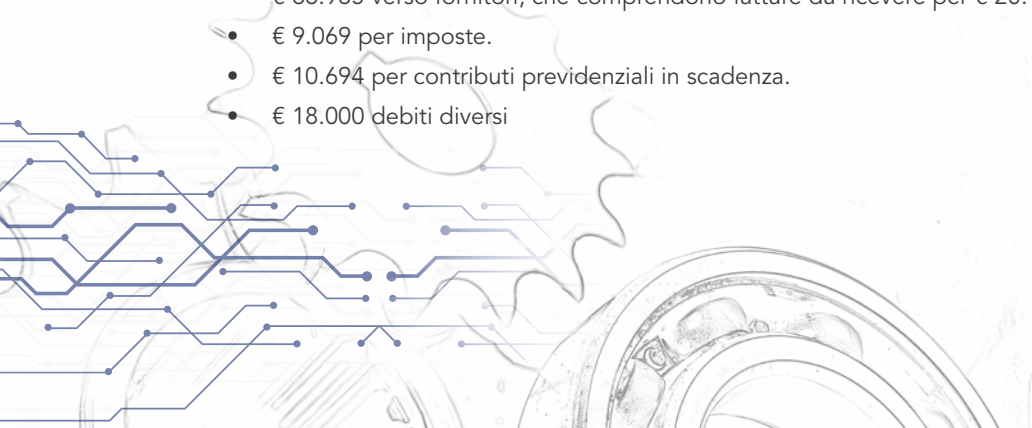
- € 114.385 verso clienti ed associati, al netto del fondo svalutazione crediti di € 16.065 e € 10.815 per crediti inesigibili già considerati nell'esercizio precedente; € 3.000 crediti in sofferenza per fallimenti.
- € 122.901 verso la società partecipata
- € 11.110 crediti verso altri di cui 6.197 per acconti di imposta e 4.913 per depositi cauzionali

Patrimonio netto, di € 223.258 diminuito di € 3.127 per la perdita di gestione dell'esercizio.

Fondo T.F.R. lavoratori dipendenti, € 55.342 calcolato secondo quanto previsto dall'art. 2110 c.c. e le disposizioni contrattuali.

I Debiti, di € 104.748 per importi in scadenza a fine esercizio, costituiti da:

- € 66.985 verso fornitori, che comprendono fatture da ricevere per € 20.170
- € 9.069 per imposte.
- € 10.694 per contributi previdenziali in scadenza.
- € 18.000 debiti diversi



Concludiamo riferendovi che la contabilità è stata tenuta regolarmente ed attestandovi che il Consuntivo corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili.

Il Collegio dei revisori esprime, pertanto, parere favorevole all'approvazione del rendiconto che vi è stato presentato.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Elio Varella - Presidente

Dott. Gianluca Panizza - Effettivo

Ing. Mauro Cominoli - Effettivo





Sistemi di Trasmissione Movimento e Potenza
Associazione Italiana Costruttori Organi di Trasmissione e Ingranaggi