

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: A.T.E.R. ASS.NE TEATRALE E.R.

Sede: VIALE GIARDINI 466/G - 41124 MODENA (MO)

Capitale sociale: 178.521

Capitale sociale interamente versato: si

Codice CCIAA: MO

Partita IVA: 00375630365

Codice fiscale: 00375630365

Numero REA: 000000373944

Forma giuridica: ASSOCIAZIONE RICONOSCITA

Settore di attività prevalente (ATECO): 900209

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	29.790	36.900
Totale immobilizzazioni immateriali	29.790	36.900
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	605.410	608.926
2) impianti e macchinario	5.702	0
3) attrezzature industriali e commerciali	2.805	3.135
4) altri beni	19.482	23.675
Totale immobilizzazioni materiali	633.399	635.736
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	10.000	10.000
Totale partecipazioni	10.000	10.000
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	79.433	77.656
Totale crediti verso altri	79.433	77.656
Totale crediti	79.433	77.656
Totale immobilizzazioni finanziarie	89.433	87.656
Totale immobilizzazioni (B)	752.622	760.292
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.176.358	1.856.591
Totale crediti verso clienti	2.176.358	1.856.591
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	103.084	133.710
Totale crediti tributari	103.084	133.710
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	189.567	179.471
Totale crediti verso altri	189.567	179.471
Totale crediti	2.469.009	2.169.772
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	492.590	615.636
3) danaro e valori in cassa	25.395	19.373
Totale disponibilità liquide	517.985	635.009
Totale attivo circolante (C)	2.986.994	2.804.781
D) Ratei e risconti	384.050	401.808
Totale attivo	4.123.666	3.966.881

	31-12-2017	31-12-2016
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	131.242	173.165
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(1)	(2)
Totale altre riserve	(1)	(2)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	48.685	(41.923)
Totale patrimonio netto	179.926	131.240
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	526.945	658.654
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	417.744	370.795
esigibili oltre l'esercizio successivo	109.738	197.951
Totale debiti verso banche	527.482	568.746
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.407	97.503
Totale acconti	10.407	97.503
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.068.380	1.617.852
Totale debiti verso fornitori	2.068.380	1.617.852
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	(110.191)	(29.187)
Totale debiti tributari	(110.191)	(29.187)
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	60.730	62.759
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	60.730	62.759
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	666.215	712.953
Totale altri debiti	666.215	712.953
Totale debiti	3.223.023	3.030.626
E) Ratei e risconti	193.772	146.361
Totale passivo	4.123.666	3.966.881

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.541.234	4.567.622
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.463.593	2.188.327
altri	340.914	262.216
Totale altri ricavi e proventi	2.804.507	2.450.543
Totale valore della produzione	9.345.741	7.018.165
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	14.663	16.197
7) per servizi	7.377.461	5.105.233
8) per godimento di beni di terzi	33.010	66.337
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.071.434	1.329.347
b) oneri sociali	309.552	338.723
c) trattamento di fine rapporto	87.298	55.105
Totale costi per il personale	1.468.284	1.723.175
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.109	8.101
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.829	8.144
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	10.226	7.583
Totale ammortamenti e svalutazioni	26.164	23.828
14) oneri diversi di gestione	325.382	103.017
Totale costi della produzione	9.244.964	7.037.787
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	100.777	(19.622)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	10.962	1.341
Totale proventi diversi dai precedenti	10.962	1.341
Totale altri proventi finanziari	10.962	1.341
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	31.195	26.530
Totale interessi e altri oneri finanziari	31.195	26.530
17-bis) utili e perdite su cambi	0	8.810
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(20.233)	(16.379)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	1.702	15.207
Totale rivalutazioni	1.702	15.207
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	1.702	15.207
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	82.246	(20.794)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	33.561	21.129
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	33.561	21.129
21) Utile (perdita) dell'esercizio	48.685	(41.923)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	48.685	(41.923)
Imposte sul reddito	33.561	21.129
Interessi passivi/(attivi)	20.233	25.189
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	102.479	4.395
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	87.298	55.105
Ammortamenti delle immobilizzazioni	15.938	16.245
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	1.702	15.207
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	104.938	86.557
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	207.417	90.952
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(319.767)	396.089
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	450.528	(455.715)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	17.758	(375.167)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	47.411	100.013
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(196.337)	338.032
Totale variazioni del capitale circolante netto	(407)	3.252
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	207.010	94.204
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(20.233)	(25.189)
(Imposte sul reddito pagate)	(33.561)	(21.129)
Altri incassi/(pagamenti)	(219.007)	(224.082)
Totale altre rettifiche	(272.801)	(270.400)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(65.791)	(176.196)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(6.492)	(3.480)
Immobilizzazioni immateriali		
Disinvestimenti	1	181
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(1.777)	-
Disinvestimenti	-	18.277
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(8.268)	14.978
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	46.949	232.785
(Rimborso finanziamenti)	(88.213)	(140.690)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	-

	31-12-2017	31-12-2016
(Rimborso di capitale)	-	(4)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(41.263)	92.091
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(115.322)	(69.127)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	615.636	703.022
Danaro e valori in cassa	19.373	16.321
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	635.009	719.343
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	492.590	615.636
Danaro e valori in cassa	25.395	19.373
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	517.985	635.009
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	517.985	635.009

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

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) Rendiconto finanziario
- 4) 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 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;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- 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.;
- a seguito delle recenti modifiche normative sul bilancio, si sono rese necessarie alcune riclassificazioni di voci dell'esercizio precedente. In particolare le voci comprese nella classe E) Proventi ed Oneri Straordinari;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 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.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene. Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

In occasione di acquisizioni aziendali alcune immobilizzazioni tecniche sono state valutate, sulla base di perizie, a valori di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene e che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabelle allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992).

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

PARTECIPAZIONI E TITOLI

L'Associazione detiene partecipazioni in altre imprese, valutate con il metodo del costo di acquisto, come più approfonditamente specificato nell'apposita sezione della presente "Nota Integrativa".

CREDITI

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a:

- Depositi cauzionali prestati verso società di servizio per utenze;
- Polizza acc.to TFR dipendenti.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al valore nominale.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

ATTIVITA' SVOLTA

L'Associazione svolge, oltre all'ormai storica attività di promozione e vendita svolte per la maggior parte sul territorio nazionale di importanti tournée effettuate da compagnie estere, da luglio 2015 la gestione diretta di 9 teatri posti sul territorio regionale, a cui è affiancata l'organizzazione del Circuito Multidisciplinare che consiste nel portare in numerosi teatri della Regione spettacoli prodotti da compagnie italiane.

Il bilancio che andiamo a presentare chiude con un utile di Euro 48.685 al netto delle imposte dell'esercizio pari ad Euro 33.561 (di cui IRES 9.896 Euro e IRAP 23.665 euro).

Per una migliore lettura del bilancio si ritiene di evidenziare che, nel conto economico, e più precisamente nella voce "ONERI DIVERSI DI GESTIONE" è stato inserito il valore di Euro 220.885 risultato dello storno di crediti indeducibili quali, fra gli altri:

- Teatro Carlo Felice di Genova Euro 90.322
- Frezadou Christine Atena Euro 69.445

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 5, codice civile.

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.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	106.806	106.806
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	69.906	69.906
Valore di bilancio	36.900	36.900
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	7.110	7.110
Totale variazioni	(7.110)	(7.110)
Valore di fine esercizio		
Costo	106.806	106.806
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	77.016	77.016
Valore di bilancio	29.790	29.790

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	703.283	-	25.421	332.826	1.061.530
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	94.356	-	22.286	308.971	425.613
Valore di bilancio	608.926	0	3.135	23.675	635.736
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	6.164	327	-	6.491
Ammortamento dell'esercizio	3.516	462	657	4.193	8.828
Totale variazioni	(3.516)	5.702	(330)	(4.193)	(2.337)
Valore di fine esercizio					
Costo	703.283	6.164	25.748	332.826	1.068.021
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	97.872	462	22.943	313.164	434.441
Valore di bilancio	605.410	5.702	2.805	19.482	633.399

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	77.656	(8.223)	79.433	79.433
Totale crediti immobilizzati	77.656	(8.223)	79.433	79.433

La voce A.B.2) d-bis "Immobilizzazioni finanziarie: crediti" è formata da:

- Euro 77.355 importo liquidabile riferito alla polizza "AziendaPiù TFR" stipulata a copertura dei futuri pagamenti del TFR ai dipendenti, rivalutata per il 2017 di Euro 1.702;
- Euro 2.078 depositi cauzionali per contratti di utenza rimborsabili solo alla cessazione del servizio.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	10.000

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
ATERCONSORZIO	10.000
Totale	10.000

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.856.591	319.767	2.176.358	2.176.358
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	133.710	(30.626)	103.084	103.084
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	179.471	10.096	189.567	189.567
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.169.772	299.237	2.469.009	2.469.009

Si specifica che nella voce "CREDITO VS/CLIENTI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE" è compreso il credito vantato nei confronti della Fondazione Carlo Felice di Genova, pari ad Euro 754.093, alla data del 31 dicembre 2017.

In riferimento all'incasso di tale credito si evidenzia che è in via di definizione, con la Fondazione Teatro Carlo Felice, un accordo di natura transattiva che comporta una nostra rinuncia al credito pari ad Euro 90.322 già considerata nei costi.

Il perfezionamento dell'accordo transattivo con la Fondazione Teatro Carlo Felice è subordinato all'erogazione dei contributi della cosiddetta Legge Bray di cui la Fondazione è destinataria ai sensi degli art. 2 e 3 del D.M. 111 del 2 marzo 2017.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	615.636	(123.046)	492.590
Denaro e altri valori in cassa	19.373	6.022	25.395
Totale disponibilità liquide	635.009	(117.024)	517.985

La voce "Disponibilità liquide" è formata da:

Depositi bancari e Postali:

Banche c/c	Euro	491.827
Banche c/c valuta	Euro	138
C/c postale	Euro	625

Denaro e valori in cassa:

Cassa ATER	Euro	1.243
Cassa Scandiano	Euro	2.422
Cassa Pavullo	Euro	3.991
Cassa Mirandola	Euro	2.452
Cassa Casalecchio	Euro	2.407
Cassa Cattolica	Euro	2.223
Cassa Fidenza	Euro	438
Cassa Correggio	Euro	5.818
Cassa Russi	Euro	4.292
Cassa Savignano	Euro	109

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	324.320	(6.916)	317.404
Risconti attivi	77.488	(10.842)	66.646
Totale ratei e risconti attivi	401.808	(17.758)	384.050

La voce A.D "Ratei e Risconti attivi" è formata da:

Contributi enti pubblici competenza 2017	Euro	264.600
Plusvalenza decreto ingiuntivo UNICREDIT	Euro	52.800
Costi competenza 2017 doc. da fatture	Euro	66.650

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	173.165	-	41.923		131.242
Altre riserve					
Varie altre riserve	(2)	2	1		(1)
Totale altre riserve	(2)	2	1		(1)
Utile (perdita) dell'esercizio	(41.923)	41.923	-	48.685	48.685
Totale patrimonio netto	131.240	41.925	41.924	48.685	179.926

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	658.654
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	87.298
Utilizzo nell'esercizio	219.007
Totale variazioni	(131.709)
Valore di fine esercizio	526.945

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	568.746	(41.264)	527.482	417.744	109.738
Acconti	97.503	(87.096)	10.407	10.407	-
Debiti verso fornitori	1.617.852	450.528	2.068.380	2.068.380	-
Debiti tributari	(29.187)	(81.004)	(110.191)	(110.191)	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	62.759	(2.029)	60.730	60.730	-
Altri debiti	712.953	(46.738)	666.215	666.215	-
Totale debiti	3.030.626	192.397	3.223.023	3.113.285	109.738

La voce "P.D.4) debiti vs/banche esigibile entro l'esercizio successivo" è formata da:

CREVAL c.to anticipi	Euro	50.575
Banca INTESA c.to anticipi	Euro	279.640
Quota capitale scadente entro il 31.12.2017 prestito chirografario concesso da Banco BPM di originari Euro 150.000 con scadenza il 31.10.2019	Euro	50.235
Quota capitale scadente entro il 31.12.2017 prestito ipotecario concesso da Banco BPM di originari Euro 350.000 con scadenza il 30.09.2020;	Euro	37.294

La voce "P.D.4) debiti vs/banche esigibili oltre l'esercizio successivo" è formata da:

Quota capitale scadente oltre il 31.12.2017 prestito chirografario concesso da Banco BPM di originari Euro 150.000 con scadenza il 31.10.2019	Euro	43.038
Quota capitale scadente entro il 31.12.2017 prestito ipotecario concesso da Banco BPM di originari Euro 350.000 con scadenza il 30.09.2020;	Euro	66.700

La voce "P.D.14.a) Altri debiti esigibili entro l'esercizio successivo" è formata da:

Dipendenti c.to retribuzioni	Euro	9.350
Ritenute sindacali	Euro	661
Debiti diversi	Euro	136
Dipendenti ratei FF,permessi	Euro	73.752
Debito carta credito	Euro	4.181
Debito vs/ OVUNQUE Agenzia viaggio	Euro	298.106
Debito tfr Bybols/Previndai	Euro	14.983
Incassi c.to anticipo su abbonamenti	Euro	265.046

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	13.267	169.005	182.272
Risconti passivi	132.343	(120.843)	11.500
Totale ratei e risconti passivi	146.361	48.162	193.772

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite per tipologia

Ricavi	Valore esercizio corrente
Ricavi per cessione spettacoli	5.185.035
Ricavi per elab.ne paghe	14.531
Quote associative	89.991
Circuito entrate spettacoli	847.351
Teatri Gestiti-circuito entrate	404.326
Totale	6.541.234

Suddivisione dei contributi da enti pubblici

Contributi	Valore esercizio corrente
Circuito contributo MIBACT	461.543
Circuito contributo Regione E.R	330.000
Circuito contributi teatri gestiti	910.986
Contributi altri enti pubblici	104.064
Contributo Regione E.R. attività istituzionali	657.000
Totale	2.463.593

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	31.195
Totale	31.195

Nota integrativa, altre informazioni

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Sindaci
Compensi	21.070

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.

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica.

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del Codice Civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Modena, 29 maggio 2018

Il Presidente del C.d. A.

Ilenia Malavasi