

# ANCILAB S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	Via Rovello 2 - 20121 MILANO (MI)
Codice Fiscale	12790690155
Numero Rea	MI 000001587390
P.I.	12790690155
Capitale Sociale Euro	90.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	855920
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	88.491	211.988
II - Immobilizzazioni materiali	166.027	20.433
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>254.518</b>	<b>232.421</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	85.545	175.000
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.581.682	3.725.033
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.822	8.822
<b>Totale crediti</b>	<b>3.590.504</b>	<b>3.733.855</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>222.939</b>	<b>105.250</b>
IV - Disponibilità liquide	197.744	151.992
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>4.096.732</b>	<b>4.166.097</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>16.625</b>	<b>15.456</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>4.367.875</b>	<b>4.413.974</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	90.000	90.000
IV - Riserva legale	7.388	7.251
VI - Altre riserve	136.461	135.482
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	7.409	2.741
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>241.258</b>	<b>235.474</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>51.198</b>	<b>51.198</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>532.636</b>	<b>505.285</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.066.455	2.697.966
esigibili oltre l'esercizio successivo	378.671	409.161
<b>Totale debiti</b>	<b>3.445.126</b>	<b>3.107.127</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>97.657</b>	<b>514.890</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>4.367.875</b>	<b>4.413.974</b>

# Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.563.033	5.025.941
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(89.455)	(25.000)
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(89.455)	(25.000)
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	150.000
<b>5) altri ricavi e proventi</b>		
altri	93.777	135.180
Totale altri ricavi e proventi	93.777	135.180
Totale valore della produzione	5.567.355	5.286.121
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	53.941	56.377
7) per servizi	3.612.992	3.478.707
8) per godimento di beni di terzi	133.533	115.526
<b>9) per il personale</b>		
a) salari e stipendi	897.338	739.724
b) oneri sociali	300.383	280.075
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	73.172	58.664
c) trattamento di fine rapporto	73.172	58.664
Totale costi per il personale	1.270.893	1.078.463
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	194.744	224.904
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	156.824	217.030
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	37.920	7.874
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	40.000	14.551
Totale ammortamenti e svalutazioni	234.744	239.455
12) accantonamenti per rischi	0	51.198
14) oneri diversi di gestione	46.949	112.986
Totale costi della produzione	5.353.052	5.132.712
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	214.303	153.409
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	1.125	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	1.125	0
<b>d) proventi diversi dai precedenti</b>		
altri	527	2.566
Totale proventi diversi dai precedenti	527	2.566
Totale altri proventi finanziari	1.652	2.566
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
altri	94.359	74.429
Totale interessi e altri oneri finanziari	94.359	74.429
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(92.707)	(71.863)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	121.596	81.546
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	114.187	78.805

---

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	114.187	78.805
21) Utile (perdita) dell'esercizio	7.409	2.741

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

## Nota integrativa, parte iniziale

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 2016 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 in unità di euro secondo quanto disposto dall'art. 2423, ultimo comma, del codice civile.

### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Il seguente bilancio è redatto in forma abbreviata, ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile, in quanto non risultano superati per due esercizi consecutivi i limiti previsti dallo stesso articolo.

Lo stato patrimoniale e il conto economico sono redatti in conformità agli schemi previsti dagli art. 2424 e 2425 del codice civile.

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile; si precisa infatti che:

- 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2016, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile, nel rispetto del principio di prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente salvo per quanto meglio dettagliato nella parte relativa alla valorizzazione delle immobilizzazioni immateriali.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

### **ATTIVITA' SVOLTA**

AnciLab opera in quanto società soggetta a direzione e coordinamento di ANCI Lombardia (che ne detiene il 100% delle quote) per rispondere alle esigenze di sviluppo e innovazione della Pubblica Amministrazione locale attraverso la fornitura di servizi prevalentemente ad amministrazioni pubbliche locali singole o associate. I servizi realizzati sono ispirati dalla costante ricerca di soluzioni efficaci e sostenibili. L'azione di AnciLab risponde alla necessità di innovazione e miglioramento della Pubblica Amministrazione locale attraverso forme di coinvolgimento di amministratori e

responsabili organizzativi in iniziative di scambio di opinioni e approfondimento. Il contributo di AnciLab a specifici processi di cambiamento locale sviluppa le capacità delle istituzioni destinatarie degli interventi di rispondere autonomamente e con continuità alle sfide dell'innovazione.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria. Non è stato neppure necessario operare svalutazioni ex art. 2426, comma 1 n. 3, del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Si segnala che anche nel corso del 2016 sono stati sostenuti costi di sviluppo per i quali tuttavia, non si è proceduto alla loro capitalizzazione ai sensi dell'OIC 24, ma per i quali ci si riserva di verificare la possibilità di beneficiare del credito di imposta previsto ex art. 1, comma 35, L. n. 190 del 23/12/14.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le variazioni nelle consistenze delle immobilizzazioni immateriali sono di seguito dettagliate:

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	-	705.309	2.709	311.407	472.936	1.492.361
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	-	524.844	1.084	279.884	472.936	1.278.748
<b>Valore di bilancio</b>	-	180.465	1.625	31.523	-	211.988
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	1.335	-	-	-	33.617	34.952
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	-	(44.309)	(1.625)	-	18.840	(27.094)
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	-	331.000	-	-	472.936	803.936
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	267	110.000	-	31.514	15.043	156.824
<b>Altre variazioni</b>	-	354.844	-	-	472.936	827.780
<b>Totale variazioni</b>	1.068	(130.465)	(1.625)	(31.514)	37.414	(125.122)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	1.335	330.000	-	311.407	75.217	717.959
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	267	280.000	-	311.397	37.803	629.467

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di bilancio	1.068	50.000	-	9	37.414	88.491

Si precisa che, con parere favorevole del revisore, è stata mantenuta l'iscrizione tra le immobilizzazioni immateriali dei Costi di Sviluppo capitalizzati negli anni precedenti poiché riferibili a specifici progetti rivolti allo sviluppo di strumenti, servizi, processi o sistemi di integrazione certamente realizzabili - se non già realizzati - oltre che recuperabili in termini di redditività attesa. Per maggiore chiarezza, i costi di sviluppo capitalizzati nel corso del 2015 sono riferibili ad attività svolte dal personale dipendente nonché da consulenti che hanno assunto rilievo nello sviluppo di condotte nei seguenti ambiti: metodologie per la progettazione e realizzazione di servizi in gestione associata mediante creazioni di network per lo scambio organizzato di esperienze e conoscenze; aggiornamento e implementazione dei sistemi di *governance* aziendale; adeguamento del sistema di offerta rivolto al settore delle politiche giovanili con particolare attenzione allo sviluppo delle relazioni internazionali; ridefinizione della propria *corporate identity* anche a seguito della necessità di cambio del nome e logo (obbligo previsto in sede di acquisizione da parte di ANCI Lombardia delle quote di Ancitel Lombardia detenute da Ancitel Spa.)

In ottemperanza al nuovo OIC 24, la voce "Costi di ricerca e Sviluppo" non include più i costi di pubblicità che al termine dell'esercizio precedente risultavano ancora da ammortizzate (euro 1.625,30). Si è provveduto pertanto, alla loro eliminazione dallo Stato Patrimoniale imputando tali costi residui a una posta disponibile del Patrimonio Netto.

La voce "Diritti di Brevetto Industriale" si riferisce interamente alle spese per i software.

La voce "Altre Immobilizzazioni" comprende le quote residue dei costi pluriennali oltre alle spese sostenute per la realizzazione o sviluppo di siti Web. In proposito, a sostegno della capitalizzazione di tali spese, si evidenzia che i siti Web non hanno una pura e semplice funzione promozionale dall'attività dell'azienda; anzi, sono strumento di integrazione con le aziende clienti-sponsor per la produzione di servizi oltre che strumenti per la gestione dei servizi attraverso accessi profilati.

### Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in rapporto alla residua possibilità di utilizzo delle stesse; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti, le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti, non modificate rispetto l'esercizio precedente, sono:

Impianti e macchinari:	15%
Attrezzature industriali e commerciali:	15%
Altri beni:	
Mobili e arredi	12%
Macchine Uff. Elettroniche	20%
Beni inf. 516 euro	100%

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426, comma 1 n. 3, del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le variazioni nelle consistenze delle immobilizzazioni materiali sono di seguito dettagliate:

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	17.964	12.399	234.479	264.842
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	13.449	12.399	218.561	244.409
<b>Valore di bilancio</b>	4.515	-	15.918	20.433
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	18.595	-	164.919	183.514
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	2.671	-	35.249	37.920
<b>Totale variazioni</b>	15.924	-	129.670	145.594
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	36.559	12.399	399.398	448.356
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	16.120	12.399	253.810	282.329
<b>Valore di bilancio</b>	20.439	-	145.588	166.027

## Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio, non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

## **Attivo circolante**

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione oltre ai costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

## Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4) del codice civile, si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Lavori in corso su ordinazione</b>	175.000	(89.455)	85.545
<b>Totale rimanenze</b>	175.000	(89.455)	85.545

I lavori in corso su ordinazione sono iscritti in base alle spese effettivamente sostenute nell'esercizio.

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti verso clienti sono iscritti in bilancio al loro presumibile valore di realizzo. L'eventuale adeguamento del valore è ottenuto mediante stanziamento di apposito fondo svalutazione crediti, costituito per stimare le perdite per inesigibilità.

I crediti verso altri e i crediti tributari sono esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alla composizione ed alla variazione dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi se di durata residua superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	3.333.156	153.421	3.486.577	3.486.577	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	57.773	(33.880)	23.893	23.893	-
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	334.104	(254.070)	80.034	71.212	8.822
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>3.733.855</b>	<b>(134.529)</b>	<b>3.590.504</b>	<b>3.581.682</b>	<b>8.822</b>

Come già precisato, la voce "Crediti verso clienti" è esposta al netto del Fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione
Saldo al 31/12/2015	41.738
Utilizzo nell'esercizio	(8.752)
Accantonamento dell'esercizio	40.000
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>72.986</b>

La voce "Altri Crediti" fa riferimento prevalentemente ad un credito nei confronti di Regione Lombardia per euro 54.899 ed a contributi da ricevere relativi al progetto Giovani Amministratori per euro 5.616.

#### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

#### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

##### Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni".

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
--	----------------------------	---------------------------	--------------------------

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altre partecipazioni non immobilizzate	55.250	117.689	172.939
Altri titoli non immobilizzati	50.000	-	50.000
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>105.250</b>	<b>117.689</b>	<b>222.939</b>

La voce "Altre partecipazioni" comprende la partecipazione nel Consorzio di garanzia collettiva CO. FIDI oltre ad un piano di accumulo (Raiffeisen Kapitalanlage) che prevede, a decorrere dal mese di agosto 2015, un accantonamento mensile di euro 9.874,10.- a preventiva copertura del debito per TFR nei confronti del personale dipendente.

La voce "Altri Titoli" comprende obbligazioni bancarie sottoscritte presso la BCC di Cernusco s /Naviglio.

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al loro effettivo importo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	151.229	45.860	197.089
Denaro e altri valori in cassa	763	(108)	655
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>151.992</b>	<b>45.752</b>	<b>197.744</b>

## **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	15.456	1.169	16.625
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>15.456</b>	<b>1.169</b>	<b>16.625</b>

## **Oneri finanziari capitalizzati**

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le poste del passivo dello Stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari ad euro 241.258.- (euro 235.474 nel precedente esercizio).

Nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle varie altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	90.000	-	-	-		90.000
Riserva legale	7.251	137	-	-		7.388
Altre riserve						
Riserva straordinaria	135.482	2.604	-	(1.626)		136.460
Totale altre riserve	135.482	2.604	-	(1.626)		136.461
Utile (perdita) dell'esercizio	2.741	-	2.741	-	7.409	7.409
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>235.474</b>	<b>2.741</b>	<b>2.741</b>	<b>(1.626)</b>	<b>7.409</b>	<b>241.258</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	90.000			90.000
Riserva legale	7.388	Utili	B	7.388
Altre riserve				
Riserva straordinaria	136.460	Utili	A,B,C	136.460
Totale altre riserve	136.461			136.460
<b>Totale</b>	<b>233.848</b>			<b>233.848</b>
<b>Quota non distribuibile</b>				<b>148.456</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>				<b>85.392</b>

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Ai sensi dell'art. 2426, 1° comma, n.5, la riserva straordinaria non è completamente distribuibile per la presenza di costi di impianto, ampliamento e sviluppo pluriennali non ancora completamente ammortizzati per euro 51.068.-.

## Fondi per rischi e oneri

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Fondi per rischi e oneri".

Descrizione	F.do per rischi e oneri
Saldo al 31/12/2015	51.198
Utilizzo nell'esercizio	0
Accantonamento dell'esercizio	0
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>51.198</b>

Il Fondo per rischi e oneri futuri accoglie l'accantonamento - rilevato nell'anno precedente - relativo una causa in corso con un prestatore di servizi della Società, relativamente al progetto con Regione Lombardia.

## 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.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce C del passivo: "Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato".

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	505.285
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	73.172
Altre variazioni	(45.821)
<b>Totale variazioni</b>	<b>27.351</b>
Valore di fine esercizio	532.636

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Si precisa che il fondo non comprende le indennità destinate a forme pensionistiche complementari.

## Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale così come risultano dalla documentazione e dalle scritture contabili.

### 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 soci per finanziamenti	235.000	(102.000)	133.000	133.000	-
Debiti verso banche	1.272.649	301.563	1.574.212	1.195.541	378.671
Acconti	10.971	1.478	12.449	12.449	-
Debiti verso fornitori	1.049.673	(76.852)	972.821	972.821	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti tributari	89.792	117.766	207.558	207.558	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	53.817	13.937	67.754	67.754	-
Altri debiti	395.225	82.107	477.332	477.332	-
<b>Totale debiti</b>	<b>3.107.127</b>	<b>337.999</b>	<b>3.445.126</b>	<b>3.066.455</b>	<b>378.671</b>

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

### Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, comma 1 n. 6 del codice civile si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	3.445.126	3.445.126

### Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

### Finanziamenti effettuati da soci della società

I finanziamenti effettuati dai soci della società sono riepilogati nella tabella seguente.

Scadenza	Quota in scadenza
<b>18/02/2017</b>	133.000
<b>Totale</b>	133.000

Il finanziamento - effettuato dal socio che esercita l'attività di coordinamento e controllo - iscritto alla voce D.3) del passivo di Stato patrimoniale per euro 133.000.-, è stato concesso al fine di evitare il più oneroso ricorso ad altre forme di finanziamento esterne alla compagine societaria.

### **Ratei e risconti passivi**

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	-	1.115	1.115
<b>Risconti passivi</b>	514.890	(418.348)	96.542
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>514.890</b>	<b>(417.233)</b>	<b>97.657</b>

I risconti passivi si riferiscono a ricavi relativi ai progetti Dote Comune avviati a fine anno 2016 i cui costi (con particolare riferimento ai rimborsi per tirocinanti) saranno sostenuti nel 2017.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **Valore della produzione**

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi. In particolare per quanto concerne le cessioni di beni, i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di consegna o spedizione dei beni; per le prestazioni di servizi, i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione.

### **Costi della produzione**

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. I costi per acquisiti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

### **Proventi e oneri finanziari**

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Si precisa che gli oneri finanziari sono riconducibili a interessi passivi corrisposti su scoperti di conto corrente e sui finanziamenti bancari contratti dalla società.

### **Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto non sono stati realizzati ricavi o sostenuti costi di entità o incidenza eccezionale.

### **Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte di competenza dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Nel Conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 16 del codice civile si precisa che nel corso del 2016 la Società ha stanziato e corrisposto all'Amministratore Unico l'importo di euro 80.000.-, comprensivo di oneri previdenziali.

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 16-bis) del codice civile si precisa che nel corso del 2016 la Società ha stanziato quale somma da corrispondere al revisore legale dei conti l'importo complessivo di euro 5.000.-, comprensivo di spese ed indennità per l'attività da svolgere.

### **Titoli emessi dalla società**

La società non ha emesso titoli o valori simili rientranti nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 Codice Civile.

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del comma 1 dell'art. 2427 del Codice Civile.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, nè altri impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

### **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**

Viene omessa l'informativa in quanto le operazioni con parti correlate, pur essendo rilevanti, sono state concluse a normali condizioni di mercato (sia a livello di prezzo che di scelta della controparte).

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

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

### **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Non si segnalano fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

### **Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**

Si attesta che non è stato sottoscritto alcuno strumento finanziario derivato.

### **Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

Si informa che dalla data del 20 giugno 2013 ANCI Lombardia detiene l'intero Capitale Sociale di Ancilab Srl (allora Ancitel Lombardia Srl). Pertanto la società Ancilab Srl è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di ANCI Lombardia.

## **Nota integrativa, parte finale**

Si conferma che il presente progetto di Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Si invita pertanto ad approvare il progetto di Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2016, deliberando in merito alla destinazione del risultato positivo d'esercizio di euro 7.409,39 che si propone di destinare per l'importo di euro 370,47 alla riserva legale e l'importo di euro 7.038,92 alla riserva straordinaria.

Si segnala inoltre, che in considerazione delle procedure di approvazione del Bilancio previste dal vigente "Regolamento per la disciplina del controllo analogo di ANCI Lombardia su ANCITEL Lombardia S.r.l.", e dalla facoltà espressamente prevista dall'art. 3, si ritiene opportuno differire l'approvazione del Bilancio entro il più ampio termine dei 180 giorni previsto dall'art. 2.364 del codice civile, applicabile anche alle Srl ai sensi del richiamo di cui all'art. 2.478-bis del codice civile.

Milano, 10/04/2017

L'Amministratore Unico

Pietro Maria SEKULES

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

*"Il sottoscritto, Pietro Maria SEKULES - amministratore unico - ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme a quello originale depositato presso la società".*