

A.S.C. SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

| Dati anagrafici | |
|---|--|
| Sede in | PIAZZA ALDO MORO 1 - 25011 CALCINATO (BS) |
| Codice Fiscale | 02301860983 |
| Numero Rea | BS 000000437988 |
| P.I. | 02301860983 |
| Capitale Sociale Euro | 250.000 i.v. |
| Forma giuridica | Societa' a responsabilita' limitata |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 477310 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | si |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | si |
| Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento | Comune di Calcinato |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|--|----------------|----------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 43.833 | 8.557 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 60.665 | 23.971 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 77.214 | 80.946 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 181.712 | 113.474 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 183.649 | 148.096 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 75.430 | 134.426 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 8.986 | 5.245 |
| imposte anticipate | 40.479 | 40.850 |
| Totale crediti | 124.895 | 180.521 |
| IV - Disponibilità liquide | 442.638 | 423.164 |
| Totale attivo circolante (C) | 751.182 | 751.781 |
| D) Ratei e risconti | 4.038 | 1.124 |
| Totale attivo | 936.932 | 866.379 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 250.000 | 250.000 |
| IV - Riserva legale | 34.234 | 33.735 |
| VI - Altre riserve | 0 | (1) |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 152 | 499 |
| Totale patrimonio netto | 284.386 | 284.233 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 83.905 | 84.790 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 568.640 | 496.605 |
| Totale debiti | 568.640 | 496.605 |
| E) Ratei e risconti | 1 | 751 |
| Totale passivo | 936.932 | 866.379 |

Conto economico

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|--|------------------|------------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 1.442.585 | 1.475.088 |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 19.952 | 0 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 1.320 | 740 |
| altri | 31.432 | 24.842 |
| Totale altri ricavi e proventi | 32.752 | 25.582 |
| Totale valore della produzione | 1.495.289 | 1.500.670 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 859.316 | 845.320 |
| 7) per servizi | 253.191 | 266.403 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 34.949 | 29.364 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 208.212 | 161.483 |
| b) oneri sociali | 49.513 | 39.927 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 17.784 | 15.390 |
| c) trattamento di fine rapporto | 16.280 | 13.993 |
| e) altri costi | 1.504 | 1.397 |
| Totale costi per il personale | 275.509 | 216.800 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 24.315 | 19.602 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 12.592 | 9.893 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 11.723 | 9.709 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 0 | 12.000 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 24.315 | 31.602 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (35.553) | 4.018 |
| 14) oneri diversi di gestione | 82.641 | 96.721 |
| Totale costi della produzione | 1.494.368 | 1.490.228 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 921 | 10.442 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 15) proventi da partecipazioni | | |
| da imprese collegate | 0 | 626 |
| Totale proventi da partecipazioni | 0 | 626 |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 410 | 480 |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | 410 | 480 |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 1.019 | 1.436 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 1.019 | 1.436 |
| Totale altri proventi finanziari | 1.429 | 1.916 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 129 | 611 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 129 | 611 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 1.300 | 1.931 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 2.221 | 12.373 |

| | | |
|---|-------|--------|
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 1.698 | 8.542 |
| imposte differite e anticipate | 371 | 3.332 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 2.069 | 11.874 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 152 | 499 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori soci,

Il progetto di bilancio dell'esercizio in esame, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante, è stato redatto nel rispetto del principio della chiarezza con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria della società ed il risultato economico, rispettando lo schema previsto dalle norme vigenti per le società di capitali ai sensi degli artt. 2423 e segg. del Codice Civile, in linea con quelli proposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti, rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del presente bilancio tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D. Lgs. n. 139/2015;
- 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;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi.

Di seguito Vi verranno esposti i criteri di valutazione utilizzati nella redazione del Bilancio d'esercizio con riferimento alle singole poste che compongono lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle poste del bilancio dell'esercizio 2017 non si discostano da quelli utilizzati negli anni precedenti e sono stati correttamente determinati sulla base dei principi di redazione indicati dall'art. 2423-bis C.C. e dei criteri di valutazione accolti dall'art. 2426 C.C., interpretati e integrati dai principi contabili nazionali emanati dall'OIC.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 2) dell'art. 2426 del codice civile. I costi di impianto sono stati iscritti

in bilancio con il consenso del Collegio Sindacale come previsto dal punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

I lavori realizzati su beni di proprietà del Comune di Calcinato e le altre immobilizzazioni immateriali (software in licenza d'uso) sono stati ammortizzati con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o spesa; in questo modo si ritiene di rispettare correttamente il principio di competenza economica. Il fondo di ammortamento accoglie i valori determinati sulla base del piano di ammortamento stabilito.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, al netto di ammortamenti e senza operare alcuna rivalutazione, sia prevista da leggi che volontaria.

Le manutenzioni e le riparazioni ordinarie, ove esistenti, sono state imputate ai costi di esercizio, mentre quelle straordinarie, e più in generale ogni spesa incrementativa che prolunga la vita dei cespiti, sono state capitalizzate ai rispettivi cespiti di riferimento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, invariate rispetto ai precedenti esercizi e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

| | | |
|---------------------------------------|-------|--------|
| Attrezzature varie e arredamento | aliq. | 15,00% |
| Mobili e macchine ordinarie d'ufficio | aliq. | 12,00% |
| Macchine elettroniche d'ufficio | aliq. | 20,00% |

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie, in deroga a quanto previsto dall'art. 2426 del codice civile, sono valutate con il metodo del costo determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione.

La partecipazione nella società Cooperativa esercenti Farmacie a R.L. - Brescia è incrementata annualmente per attribuzione del ristorno annuale sugli acquisti effettuati, che non viene liquidato ma portato a incremento della partecipazione. Il costo di acquisto nel 2003 è stato di € 10.400. Attualmente è iscritta in bilancio ad € 63.492.

I titoli immobilizzati, diversi dalle partecipazioni, sono relativi a polizze assicurative a garanzia del TFR dipendenti e ammontano ad € 17.454; detto valore corrisponde alle prestazioni maturate al 31.12.2017 e comprende i premi lordi versati.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Le rimanenze di merci sono valutate al costo d'acquisto effettivamente sostenuto, comprensivo degli oneri accessori e al netto degli sconti commerciali. Per ciascuna categoria di rimanenze è stata effettuata la verifica del valore di mercato, il quale è risultato superiore al corrispondente costo di acquisizione.

C) II - Crediti

In deroga a quanto previsto dall'art. 2426 del codice civile, i crediti sono esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo. Il valore dei crediti iscritto nell'attivo è al netto del fondo rischi, l'ammontare del quale è commisurato all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo nominale.

D - E) RATEI E RISCONTI ATTIVI E PASSIVI

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

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura dell'esercizio.

D) DEBITI

In deroga a quanto previsto dall'art. 2426 del codice civile, 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, al netto degli sconti e degli abbuoni.

IMPOSTE SUL REDDITO

Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Sono inoltre stanziati imposte anticipate sulle differenze temporanee tra i valori d'iscrizione nel bilancio ed i relativi valori riconosciuti ai fini fiscali, in quanto vi è la ragionevole certezza che si avranno in futuro utili imponibili a fronte dei quali utilizzare il saldo attivo.

Nota integrativa abbreviata, attivo

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

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|---|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 148.135 | 221.682 | 80.946 | 450.763 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 139.578 | 197.711 | | 337.289 |
| Valore di bilancio | 8.557 | 23.971 | 80.946 | 113.474 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 47.868 | 48.416 | - | 96.284 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | - | - | (3.732) | (3.732) |
| Ammortamento dell'esercizio | 12.592 | 11.723 | | 24.315 |
| Totale variazioni | 35.276 | 36.693 | (3.732) | 68.237 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 93.193 | 267.483 | 80.946 | 441.622 |
| Rivalutazioni | - | - | 3.732 | 3.732 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 49.360 | 206.818 | | 256.178 |
| Valore di bilancio | 43.833 | 60.665 | 77.214 | 181.712 |

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

| | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 96.909 | 51.226 | 148.135 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 96.909 | 42.669 | 139.578 |
| Valore di bilancio | - | 8.557 | 8.557 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 1.244 | 46.624 | 47.868 |
| Ammortamento dell'esercizio | 415 | 12.177 | 12.592 |
| Totale variazioni | 829 | 34.447 | 35.276 |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 9.780 | 83.413 | 93.193 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 8.951 | 40.409 | 49.360 |

| | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--------------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di bilancio | 829 | 43.004 | 43.833 |

Nel corso dell'esercizio sono stati capitalizzati, con il consenso del Collegio Sindacale, costi di impianto per l'importo complessivo di €. 19.952. Trattasi dei costi del personale impiegato nel periodo compreso tra aprile e giugno 2017 per programmare, organizzare e predisporre l'apertura della nuova farmacia di Ponte San Marco.

Tali costi, aventi utilità pluriennale, sono ammortizzati nel periodo di cinque esercizi a partire dal 2017.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 43.912 | 90.896 | 86.874 | 221.682 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 42.616 | 78.925 | 76.170 | 197.711 |
| Valore di bilancio | 1.296 | 11.971 | 10.704 | 23.971 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 5.751 | 6.632 | 36.033 | 48.416 |
| Ammortamento dell'esercizio | 1.542 | 3.709 | 6.472 | 11.723 |
| Totale variazioni | 4.209 | 2.923 | 29.561 | 36.693 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 49.663 | 97.528 | 120.292 | 267.483 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 44.158 | 82.634 | 80.026 | 206.818 |
| Valore di bilancio | 5.505 | 14.894 | 40.265 | 60.665 |

Operazioni di locazione finanziaria

Nel mese di dicembre 2017 la società ha sottoscritto un contratto di leasing per l'utilizzazione di un distributore automatico; tale contratto decorre dal gennaio 2018 e pertanto il corrispettivo pagato alla firma è stato interamente riscontato.

Immobilizzazioni finanziarie

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La società non ha crediti iscritti tra le immobilizzazioni.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si ritiene significativa la ripartizione dei crediti per area geografica.

Oneri finanziari capitalizzati

La società non ha imputato oneri finanziari a valori dell'attivo patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

A norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., l'origine, le possibilità di utilizzazione, la distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto, risultano evidenziate nella seguente tabella.

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-------------------------|---------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 250.000 | Capitale | | - |
| Riserva legale | 34.234 | Riserva di Utili | A-B | 34.234 |
| Altre riserve | | | | |
| Totale altre riserve | 0 | | | - |
| Totale | 284.234 | | | 34.234 |
| Quota non distribuibile | | | | 34.234 |

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non si è reso necessario appostare alcuna riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

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.

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 84.790 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 14.917 |
| Utilizzo nell'esercizio | 15.803 |
| Altre variazioni | 1 |
| Totale variazioni | (885) |
| Valore di fine esercizio | 83.905 |

Debiti

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

La società non ha debiti di durata superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

Non si rilevano in bilancio proventi o oneri di entità o incidenza eccezionali.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Come previsto dall'art. 2435 bis del codice civile non si è proceduto alla ripartizione per categoria del personale dipendente.

| | Numero medio |
|-------------------|--------------|
| Altri dipendenti | 7 |
| Totale Dipendenti | 7 |

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

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

| | Amministratori | Sindaci |
|----------|----------------|---------|
| Compensi | 23.416 | 7.572 |

Il costo relativo agli amministratori è comprensivo anche degli oneri previdenziali a carico della società.

Si precisa che Asc srl non ha concesso alcun prestito agli amministratori e non ha assunto impegni per conto degli stessi.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si forniscono di seguito le informazioni in merito alle operazioni effettuate con il Comune di Calcinato, socio unico della società Asc srl.

Effetti sul conto economico:

| | Società controllante |
|-------------------------|----------------------|
| Valore della produzione | 205.000 |
| Costi della produzione | 89.815 |

I valori più significativi sono così analizzabili:

Valore della produzione: trattasi di ricavi derivanti dai servizi gestiti per conto del Comune e allo stesso fatturati (tia e sport).

Costi della produzione: trattasi del canone annuo di gestione della farmacia di €. 70.000 che viene corrisposto al Comune in quanto titolare della licenza amministrativa e del canone di locazione di €.

15.000 per l'affitto dei locali della farmacia di Calcinatello, oltre alle spese relative al comodato degli uffici amministrativi.

Effetti sullo stato patrimoniale:

| | Società controllante |
|--------------------------------------|----------------------|
| Fatture da ricevere e debiti diversi | 75.312 |

Debiti per fatture da ricevere e per debiti diversi: trattasi di debiti verso il Comune di Calcinato riferiti al canone di concessione della licenza amministrativa della farmacia, alle spese relative al comodato degli uffici amministrativi e ad alcune partite riferite a Tia incassate da Asc ma di competenza del comune di Calcinato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

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

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

La nostra società è interamente controllata dal Comune di Calcinato che redige il bilancio consolidato; si forniscono indicazioni su nome e la sede legale dell'ente che consolida.

| | Insieme più piccolo |
|---------------------------------------|---------------------|
| Nome dell'impresa | Comune di Calcinato |
| Città (se in Italia) o stato estero | Calcinato |
| Codice fiscale (per imprese italiane) | 00524950177 |

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

Non sono presenti in bilancio strumenti finanziari derivati.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata dal Socio Unico Comune di Calcinato i cui dati dell'ultimo bilancio disponibile vengono di seguito riportati.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|-------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| B) Immobilizzazioni | 51.154.784 | 51.865.151 |
| C) Attivo circolante | 7.597.835 | 6.983.522 |
| Totale attivo | 58.752.619 | 58.848.673 |
| A) Patrimonio netto | | |
| Capitale sociale | 38.849.249 | 38.849.249 |
| Riserve | 16.567.863 | 16.615.905 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (130.835) | 186.166 |
| Totale patrimonio netto | 55.286.277 | 55.651.320 |
| D) Debiti | 3.466.342 | 3.197.353 |
| Totale passivo | 58.752.619 | 58.848.673 |

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|-------------------------------------|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| A) Valore della produzione | 9.606.453 | 10.440.921 |
| B) Costi della produzione | 9.587.986 | 10.100.277 |
| C) Proventi e oneri finanziari | (33.399) | (30.323) |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | 115.903 | 124.155 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (130.835) | 186.166 |

Azioni proprie e di società controllanti

INFORMAZIONI RICHIESTE DAI NUMERI 3 E 4 DELL'ART. 2428 DEL CODICE CIVILE

Con riferimento a quanto sopra indicato, vi preciso che la nostra società non detiene e non ha mai detenuto quote di società controllanti anche per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona, e che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere operazioni aventi come oggetto la compravendita delle stesse.

Nota integrativa, parte finale

In merito al risultato conseguito, a norma di legge e di statuto, Vi proponiamo le seguenti deliberazioni:

- 1) approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 e l'utile emergente di 151,97;
- 2) destinare l'utile d'esercizio interamente a riserva legale.

Si conclude la Nota Integrativa assicurando che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente bilancio rappresenta con chiarezza e in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale della società, nonché il risultato economico dell'esercizio.

Calcinato, 30 marzo 2018

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

Dott. Alessandro Pastori

IL CONSIGLIERE

Ing. Damiano Coccoli

IL CONSIGLIERE

Sig.ra Adriana Bodei