

ASPM ENERGIA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CAIROLI N.17 SORESINA CR
Codice Fiscale	01275310199
Numero Rea	CR 157222
P.I.	01275310199
Capitale Sociale Euro	150.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	477840
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	ASPM SORESINA SERVIZI S. R.L.
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
6) immobilizzazioni in corso e acconti	11.109	-
7) altre	18.924	25.232
Totale immobilizzazioni immateriali	30.033	25.232
II - Immobilizzazioni materiali		
4) altri beni	5.178	4.473
Totale immobilizzazioni materiali	5.178	4.473
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	10.000	-
Totale partecipazioni	10.000	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	10.000	-
Totale immobilizzazioni (B)	45.211	29.705
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
3) lavori in corso su ordinazione	687	-
4) prodotti finiti e merci	43.800	-
Totale rimanenze	44.487	-
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.618.759	2.927.033
Totale crediti verso clienti	3.618.759	2.927.033
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	252.787	288.736
Totale crediti verso controllanti	252.787	288.736
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	32.148
Totale crediti tributari	-	32.148
5-ter) imposte anticipate	80.746	73.821
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	321.571	563.471
Totale crediti verso altri	321.571	563.471
Totale crediti	4.273.863	3.885.209
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	844.980	345.476
Totale disponibilità liquide	844.980	345.476
Totale attivo circolante (C)	5.163.330	4.230.685
D) Ratei e risconti	90.596	210.437
Totale attivo	5.299.137	4.470.827
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	150.000	150.000
IV - Riserva legale	40.307	40.307
V - Riserve statutarie	6.490	6.490

VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	31.540	31.540
Varie altre riserve	2	(1)
Totale altre riserve	31.542	31.539
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	138.079	136.610
Totale patrimonio netto	366.418	364.946
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	45.265	32.143
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.369.943	780.846
esigibili oltre l'esercizio successivo	125.726	280.401
Totale debiti verso banche	1.495.669	1.061.247
6) acconti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.999	1.026
Totale acconti	6.999	1.026
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.628.215	2.178.519
Totale debiti verso fornitori	2.628.215	2.178.519
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	197.294	411.869
Totale debiti verso controllanti	197.294	411.869
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	233.473	122.691
Totale debiti tributari	233.473	122.691
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.409	17.105
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	23.409	17.105
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	302.145	281.281
Totale altri debiti	302.145	281.281
Totale debiti	4.887.204	4.073.738
E) Ratei e risconti	250	-
Totale passivo	5.299.137	4.470.827

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.651.083	8.933.184
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	44.487	-
5) altri ricavi e proventi		
altri	104.319	306.837
Totale altri ricavi e proventi	104.319	306.837
Totale valore della produzione	11.799.889	9.240.021
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.910.149	4.507.935
7) per servizi	5.025.745	4.089.877
8) per godimento di beni di terzi	19.845	35.747
9) per il personale		
a) salari e stipendi	327.761	273.507
b) oneri sociali	80.947	71.725
c) trattamento di fine rapporto	19.225	16.532
e) altri costi	1.400	-
Totale costi per il personale	429.333	361.764
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.308	6.308
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	674	504
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	50.000	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	56.982	6.812
14) oneri diversi di gestione	137.874	27.916
Totale costi della produzione	11.579.928	9.030.051
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	219.961	209.970
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	332	156
Totale proventi diversi dai precedenti	332	156
Totale altri proventi finanziari	332	156
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	13.713	11.620
Totale interessi e altri oneri finanziari	13.713	11.620
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(13.381)	(11.464)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	206.580	198.506
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	75.426	61.896
imposte differite e anticipate	(6.925)	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	68.501	61.896
21) Utile (perdita) dell'esercizio	138.079	136.610

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	138.079	136.610
Imposte sul reddito	68.501	61.896
Interessi passivi/(attivi)	13.381	11.464
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	219.961	209.970
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	674	6.812
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	19.225	16.532
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	19.899	23.344
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	239.860	233.314
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(44.487)	-
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(691.726)	(940.107)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	449.696	797.478
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	119.841	(210.076)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	250	-
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	193.617	(41.495)
Totale variazioni del capitale circolante netto	27.191	(394.200)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	267.051	(160.886)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(13.381)	(11.464)
(Imposte sul reddito pagate)	(29.695)	-
Altri incassi/(pagamenti)	(6.103)	(4.097)
Totale altre rettifiche	(49.179)	(15.561)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	217.872	(176.447)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.379)	(3.762)
Disinvestimenti	-	11.166
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(11.109)	(31.540)
Disinvestimenti	6.308	-
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(10.000)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(16.180)	(24.136)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	233.749	(76.379)
Accensione finanziamenti	650.000	750.000
(Rimborso finanziamenti)	(449.327)	(50.078)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(136.610)	(121.824)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	297.812	501.719
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	499.504	301.136

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	345.476	44.340
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	345.476	44.340
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	844.980	345.476
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	844.980	345.476

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2018.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteria di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, 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.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

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

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Altre spese pluriennali	5 anni in quote costanti

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Mobili	12%

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

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 durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili secondo un metodo oggettivo.

Lavori in corso su ordinazione

I lavori in corso su ordinazione sono valutati sulla base del costo specifico della commessa.

Prodotti finiti

Il costo delle rimanenze dei prodotti finiti è stato calcolato con il metodo del FIFO.

Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Dal confronto tra costo di acquisto/di produzione calcolato con il metodo del FIFO e valore di realizzazione desumibile dal mercato non sono emersi, per nessuno dei beni in magazzino, i presupposti per la valutazione in base al minore valore di mercato.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile, i crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati rilevati in bilancio al presumibile valore di realizzo, avendo verificato l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di crediti con scadenza inferiore ai dodici mesi.

L'adeguamento al presumibile valore di realizzo è stato effettuato mediante lo stanziamento di un fondo svalutazione crediti di euro 357.587.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

Conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile, i debiti sono stati rilevati in bilancio secondo il valore nominale, avendo verificato l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di debiti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Altre informazioni**Operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 6.308, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 30.033.

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	-	31.540	31.540
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	6.308	6.308
Valore di bilancio	-	25.232	25.232
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	11.109	-	11.109
Ammortamento dell'esercizio	-	6.308	6.308
Totale variazioni	11.109	(6.308)	4.801
Valore di fine esercizio			
Costo	11.109	31.540	42.649
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	12.616	12.616
Valore di bilancio	11.109	18.924	30.033

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 6.564; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 1.386.

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	5.186	5.186
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	713	713
Valore di bilancio	4.473	4.473
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	1.378	1.378
Ammortamento dell'esercizio	674	674
Altre variazioni	1	1
Totale variazioni	705	705
Valore di fine esercizio		

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	6.564	6.564
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.386	1.386
Valore di bilancio	5.178	5.178

Operazioni di locazione finanziaria

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

Immobilizzazioni finanziarie

Si rende noto che in data 14/11/2018, con atto redatto presso lo Studio del Notaio Lorenzo Stucchi in Milano, n. rep. 7282 e n. racc. 3662, si è costituita la società "Aurica s.r.l.", con un capitale sociale di euro 50.000. La nostra società ha sottoscritto e versato una quota pari al 20% del capitale sociale, pari a euro 10.000.

Il primo esercizio sociale della "Aurica S.r.l." scade il 31/12/2019.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Nella seguente tabella vengono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	10.000	10.000
Totale variazioni	10.000	10.000
Valore di fine esercizio		
Costo	10.000	10.000
Valore di bilancio	10.000	10.000

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Nel seguente prospetto sono indicate le partecipazioni relative ad imprese collegate nonché le ulteriori indicazioni richieste dall'art 2427 del codice civile.

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
AURICA S.R. L.	Milano (MI)	10543600968	50.000	10.000	20,00%	10.000
Totale						10.000

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Attivo circolante

Rimanenze

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Lavori in corso su ordinazione	687	687
Prodotti finiti e merci	43.800	43.800

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale rimanenze	44.487	44.487

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.927.033	691.726	3.618.759	3.618.759
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	288.736	(35.949)	252.787	252.787
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	32.148	(32.148)	-	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	73.821	6.925	80.746	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	563.471	(241.900)	321.571	321.571
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.885.209	388.654	4.273.863	4.193.117

La voce crediti si incrementata di euro 388.654, passando da euro 3.885.209 a euro 4.273.863. L'incremento è motivato principalmente dalla crescita dei crediti commerciali, derivanti dall'incremento del volume d'affari della società.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.618.759	3.618.759
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	252.787	252.787
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	80.746	80.746
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	321.571	321.571
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.273.863	4.273.863

Disponibilità liquide

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	345.476	499.504	844.980
Totale disponibilità liquide	345.476	499.504	844.980

Le disponibilità liquide si sono incrementate di euro 499.504, passando da euro 345.476 a euro 844.980.

In particolare l'incremento si riferisce a saldi attivi di conto corrente bancario, passati da euro 295.093 a euro 810.125, mentre il saldo attivo del c/c postale è passato da euro 50.383 a euro 34.854.

Ratei e risconti attivi

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.734	(1.734)	-
Risconti attivi	208.703	(118.107)	90.596

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	210.437	(119.841)	90.596

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Risconto provvigioni compet. 2019	17.876
	Risconto contratti manutenz. hardware e software	1.944
	Risconto canoni noleggio auto	1.984
	Risconto costi dispacciamento	65.000
	Risconto sponsorizzazione 2019	2.440
	Risconti vettoriamento gas	1.352
	Totale	90.596

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi				
Capitale	150.000	-	-	-		150.000
Riserva legale	40.307	-	-	-		40.307
Riserve statutarie	6.490	-	-	-		6.490
Altre riserve						
Riserva straordinaria	31.540	-	-	-		31.540
Varie altre riserve	(1)	-	3	3		2
Totale altre riserve	31.539	-	3	3		31.542
Utile (perdita) dell'esercizio	136.610	(136.610)	-	-	138.079	138.079
Totale patrimonio netto	364.946	(136.610)	3	3	138.079	366.418

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	2
Totale	2

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	150.000			-
Riserva legale	40.307	Utili	A;B	40.307
Riserve statutarie	6.490	Utili	A;B;C	6.490
Altre riserve				
Riserva straordinaria	31.540	Utili	A;B;C	31.540
Varie altre riserve	2			2
Totale altre riserve	31.542			31.542
Totale	228.339			78.339
Quota non distribuibile				40.307
Residua quota distribuibile				38.032

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	2
Totale	2

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

Movimenti del Patrimonio Netto

	Capitale	Riserva legale	Riserve statutarie	Riserva straordinaria	Varie altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
Saldo iniziale al 1/01/2016	15.000	40.307	6.490	31.540	1	137.245	230.583
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>							
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	137.245-	137.245-
- Altre destinazioni	-	-	-	-	-	-	-
<i>Altre variazioni:</i>							
- Copertura perdite	-	-	-	-	-	-	-
- Operazioni sul capitale	135.000	-	-	-	-	-	135.000
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	-	-	-	-	-
Risultato dell'esercizio 2016	-	-	-	-	-	121.824	121.824
Saldo finale al 31/12/2016	150.000	40.307	6.490	31.540	1	121.824	350.162
Saldo iniziale al 1/01/2017	150.000	40.307	6.490	31.540	1	121.824	350.162
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>							
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	121.824-	121.824-
- Altre destinazioni	-	-	-	-	-	-	-
<i>Altre variazioni:</i>							
- Copertura perdite	-	-	-	-	-	-	-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	-	-	2-	-	2-
Risultato dell'esercizio 2017	-	-	-	-	-	136.610	136.610
Saldo finale al 31/12/2017	150.000	40.307	6.490	31.540	1-	136.610	364.946
Saldo iniziale al 1/01/2018	150.000	40.307	6.490	31.540	1-	136.610	364.946

<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>							
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	136.610-	136.610-
- Altre destinazioni	-	-	-	-	-	-	-
<i>Altre variazioni:</i>							
- Copertura perdite	-	-	-	-	-	-	-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	-	-	3	-	3
Risultato dell'esercizio 2018	-	-	-	-	-	138.079	138.079
Saldo finale al 31/12/2018	150.000	40.307	6.490	31.540	2	138.079	366.418

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	32.143
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	19.225
Utilizzo nell'esercizio	6.103
Totale variazioni	13.122
Valore di fine esercizio	45.265

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.061.247	434.422	1.495.669	1.369.943	125.726
Acconti	1.026	5.973	6.999	-	6.999
Debiti verso fornitori	2.178.519	449.696	2.628.215	2.628.215	-
Debiti verso controllanti	411.869	(214.575)	197.294	197.294	-
Debiti tributari	122.691	110.782	233.473	233.473	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.105	6.304	23.409	23.409	-
Altri debiti	281.281	20.864	302.145	302.145	-
Totale debiti	4.073.738	813.466	4.887.204	4.754.479	132.725

La voce debiti ha avuto un incremento di euro 813.466, passando da euro 4.073.738 del 2017 a euro 4.887.204 del 2018.

L'incremento in particolare è derivato da un maggior debito verso le Banche, derivante in particolare dalla stipula di nuovi contratti di finanziamento a medio/lungo termine (il cui debito residuo al 31/12/2018 è pari ad euro 950.595) e a un incremento dei debiti verso fornitori, coerentemente ad una crescita del volume d'affari della società.

Si precisa che i debiti tributari, di euro 233.473, sono i seguenti:

- erario c/liquidazione iva, per euro 77.882;
- erario c/ritenute su redditi lav. dipendente e assimilato, per euro 9.940;
- erario c/ritenute su redditi lav. autonomo, agenti e rappr. per euro 2.900;
- erario c/imposte sost. Su riv. Tfr, per euro 17;
- erario c/Ires, per euro 3.637;
- erario c/irap, per euro 3.090;
- Tesoreria c/imposte erariale-consumo, per euro 131.507;
- Erario c/altri tributi, per euro 4.499.

Debiti verso banche

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Debiti verso banche".

Voce	Debiti per finanziamenti a breve termine	Debiti per finanziamenti a medio termine	Totale
4)	1.088.737	406.932	1.495.669

Altri debiti

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Altri debiti".

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri debiti</i>		
	Debiti per interessi su depositi cauz.	22.235
	Depositi cauzionali EE -GAS	229.586
	Debiti v/emittenti carte di credito	1.127
	Personale c/retribuzioni	13.444
	Dipendenti c/ferie e permessi	35.754
	Arrotondamento	(1)
	Totale	302.145

Suddivisione dei debiti per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	1.495.669	1.495.669
Acconti	6.999	6.999
Debiti verso fornitori	2.628.215	2.628.215
Debiti verso imprese controllanti	197.294	197.294
Debiti tributari	233.473	233.473
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	23.409	23.409
Altri debiti	302.145	302.145
Debiti	4.887.204	4.887.204

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

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

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti passivi.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	250	250
Totale ratei e risconti passivi	250	250

I ratei passivi si riferiscono a interessi passivi sui finanziamenti bancari in essere.

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza.

Prospetto variazioni voci del Valore della produzione

Descrizione Voce	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Diff.
A) Valore della produzione	11.799.889	9.240.021	
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.651.083	8.933.184	2.717.899
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	44.487		44.487
5) altri ricavi e proventi	104.319	306.837	202.518-
altri	104.319	306.837	202.518-
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>104.319</i>	<i>306.837</i>	<i>202.518-</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>11.799.889</i>	<i>9.240.021</i>	<i>2.559.868</i>

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita prodotti finiti	11.325.769
Prestaz. di servizi	325.314
Totale	11.651.083

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	11.651.083
Totale	11.651.083

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Descrizione Voce	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Diff.
B) Costi della produzione	11.579.928	9.030.051	
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.910.149	4.507.935	1.402.214
7) per servizi	5.025.745	4.089.877	935.868
8) per godimento di beni di terzi	19.845	35.747	15.902-
9) per il personale	429.333	361.764	67.569
a) salari e stipendi	327.761	273.507	54.254
b) oneri sociali	80.947	71.725	9.222
c) trattamento di fine rapporto	19.225	16.532	2.693
e) altri costi	1.400		1.400
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>429.333</i>	<i>361.764</i>	<i>67.569</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	56.982	6.812	50.170
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.308	6.308	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	674	504	170
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	50.000		50.000
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>56.982</i>	<i>6.812</i>	<i>50.170</i>
14) oneri diversi di gestione	137.874	27.916	109.958
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>11.579.928</i>	<i>9.030.051</i>	<i>2.549.877</i>

Proventi e oneri finanziari

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

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	12.673
Altri	1.040
Totale	13.713

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali.

La società ha determinato l'imposizione differita con esclusivo riferimento all'IRES, non essendovi variazioni temporanee IRAP.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate utilizzando rispettivamente le seguenti aliquote:

Aliquote	Es. 2019	Es. 2020	Es. 2021	Es. 2022	Oltre
IRES	24%	24%	24%	24%	24%

Nei seguenti prospetti è analiticamente indicata la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto.

Si attesta che non ci sono voci escluse dal computo.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	336.441
Differenze temporanee nette	(336.441)
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(73.821)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(6.925)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(80.746)

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Accantonamento rischi su crediti e svalutazioni dirette	307.587	28.854	336.441	24,00%	80.746

Prospetto di riconciliazione IRES/IRAP

Conformemente a quanto previsto dal Principio Contabile OIC n. 25, viene riportato il dettaglio della riconciliazione tra l'onere fiscale risultante dal Bilancio e l'onere fiscale teorico.

	IRES	IRAP
Risultato prima delle imposte	206.580	
Aliquota teorica (%)	24,00	
Imposta IRES	49.579	
Saldo valori contabili IRAP		699.294
Aliquota teorica (%)		3,90
Imposta IRAP		27.272
Differenze temporanee imponibili		
- Incrementi	-	-
- Storno per utilizzo	-	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee imponibili</i>	-	-
Differenze temporanee deducibili		
- Incrementi	28.854	-
- Storno per utilizzo	-	-
- <i>Escluse</i>	-	-
<i>Totale differenze temporanee deducibili</i>	28.854	-
<i>Var.ni permanenti in aumento</i>	21.565	17.400
<i>Var.ni permanenti in diminuzione</i>	4.418	-
Totale imponibile	252.581	716.694
Utilizzo perdite esercizi precedenti	-	
Altre variazioni IRES	-	
Valore imponibile minimo	-	-
Deduzione ACE/Start-up/Erogaz.terzo settore	-	
<i>Altre deduzioni rilevanti IRAP</i>		343.297
Totale imponibile fiscale	252.581	373.397
Totale imposte correnti reddito imponibile	60.619	14.807
Detrazione	-	
Imposta netta	60.619	-
Aliquota effettiva (%)	29,34	2,12

Nota integrativa, rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	7
Totale Dipendenti	8

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

Nel seguente prospetto sono espone le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	15.000	6.240

Compensi al revisore legale o società di revisione

Nella seguente tabella sono indicati, suddivisi per tipologia di servizi prestati, i compensi spettanti al Sindaco Unico, organo cui è attribuita la funzione di revisione legale dei conti.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	4.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	4.000

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante 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 ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Nella seguente tabella si riportano le informazioni previste dall'art. 2427 n. 9 del codice civile.

	Importo
Garanzie	136.620

Le garanzie si riferiscono a fidejussioni rilasciate a favore di terzi per euro 136.620.

Si segnala inoltre che la società ha ricevuto dalla controllante fidejussioni per complessivi euro 2.530.320.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

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

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

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

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

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

Si rende noto che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società ASPM Soresina Servizi S.r.l.

Nei seguenti prospetti riepilogativi sono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta società esercitante la direzione e il coordinamento.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	8.920.595	7.544.771
C) Attivo circolante	5.846.150	4.317.757
D) Ratei e risconti attivi	44.845	40.257
Totale attivo	14.811.590	11.902.785
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	400.000	400.000
Riserve	1.722.670	1.664.853
Utile (perdita) dell'esercizio	179.983	307.816
Totale patrimonio netto	2.302.653	2.372.669
B) Fondi per rischi e oneri	-	33.010
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	589.201	690.049
D) Debiti	11.718.515	8.586.119
E) Ratei e risconti passivi	201.221	220.938
Totale passivo	14.811.590	11.902.785

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	7.403.367	6.025.981
B) Costi della produzione	7.045.245	6.260.411
C) Proventi e oneri finanziari	(104.676)	549.746
Imposte sul reddito dell'esercizio	73.463	7.500
Utile (perdita) dell'esercizio	179.983	307.816

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio di euro 138.079 a dividendo soci.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario 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. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2018 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Soresina (CR), 29/03/2019

Nicola Bolzoni, Amministratore Unico