

QUINZANO SERVIZI S.R.L. unipers.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

| Dati anagrafici | |
|---|---|
| Sede in | VIALE GANDINI 48 - 25027 QUINZANO D'OGGIO (BS) |
| Codice Fiscale | 02793570983 |
| Numero Rea | BS 000000478894 |
| P.I. | 02793570983 |
| Capitale Sociale Euro | 50.000 i.v. |
| Forma giuridica | Societa' a responsabilita' limitata |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 562910 |
| 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 Quinzano d'Oglio |
| Appartenenza a un gruppo | si |
| Denominazione della società capogruppo | Comune di Quinzano d'Oglio |
| Paese della capogruppo | ITALIA |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|--|----------------|----------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 151.116 | 0 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 234.399 | 211.097 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 41.227 | 41.227 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 426.742 | 252.324 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 168.556 | 418.858 |
| Totale crediti | 168.556 | 418.858 |
| IV - Disponibilità liquide | 26.778 | 10.042 |
| Totale attivo circolante (C) | 195.334 | 428.900 |
| D) Ratei e risconti | 45.391 | 17.699 |
| Totale attivo | 667.467 | 698.923 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 50.000 | 50.000 |
| IV - Riserva legale | 2.789 | 2.633 |
| VI - Altre riserve | 28.037 | 25.074 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 831 | 3.118 |
| Totale patrimonio netto | 81.657 | 80.825 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 33.775 | 27.914 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 492.449 | 537.179 |
| Totale debiti | 492.449 | 537.179 |
| E) Ratei e risconti | 59.586 | 53.005 |
| Totale passivo | 667.467 | 698.923 |

Conto economico

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|---|----------------|----------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 247.115 | 300.670 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 90.164 | 90.000 |
| altri | 143.887 | 63.660 |
| Totale altri ricavi e proventi | 234.051 | 153.660 |
| Totale valore della produzione | 481.166 | 454.330 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 108.676 | 99.674 |
| 7) per servizi | 197.537 | 177.426 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 51.770 | 51.217 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 56.549 | 69.119 |
| b) oneri sociali | 16.711 | 21.609 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 7.130 | 5.124 |
| c) trattamento di fine rapporto | 5.960 | 5.124 |
| e) altri costi | 1.170 | 0 |
| Totale costi per il personale | 80.390 | 95.852 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 18.571 | 1.575 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 16.791 | 0 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 1.780 | 1.575 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 18.571 | 1.575 |
| 14) oneri diversi di gestione | 15.073 | 13.971 |
| Totale costi della produzione | 472.017 | 439.715 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 9.149 | 14.615 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 23 | 19 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 23 | 19 |
| Totale altri proventi finanziari | 23 | 19 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 6.559 | 7.938 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 6.559 | 7.938 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (6.536) | (7.919) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 2.613 | 6.696 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 1.782 | 3.578 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 1.782 | 3.578 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 831 | 3.118 |

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;
- non si sono rese necessarie riclassificazioni di voci dell'esercizio precedente, in particolare per le poste straordinarie attive e passive;
- 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 e 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 costituite dalla capitalizzazione dei costi per lavori su beni in concessione o in uso dal Comune, sono iscritte al costo di acquisto o di realizzazione 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, che si stima pari a dieci anni; in questo modo si ritiene di rispettare correttamente il principio di competenza economica. I fondi di ammortamento accolgono 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: aliq. 15,00%

Impianti specifici: aliq. 15,00%

Macchine elettroniche: 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.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

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.

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.

Non sono state stanziaste imposte anticipate in quanto non sono emerse differenze temporanee tra i valori d'iscrizione nel bilancio ed i relativi valori riconosciuti ai fini fiscali.

Nota integrativa abbreviata, attivo

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

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

| | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | |
| Valore di bilancio | - | 0 |
| Variazioni nell'esercizio | | |
| Incrementi per acquisizioni | 167.907 | 167.907 |
| Ammortamento dell'esercizio | 16.791 | 16.791 |
| Totale variazioni | 151.116 | 151.116 |
| Valore di fine esercizio | | |
| Valore di bilancio | 151.116 | 151.116 |

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale Immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|---|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | |
| Costo | 202.959 | 3.548 | 14.369 | - | - | 220.876 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | - | 3.548 | 6.232 | - | - | 9.780 |
| Valore di bilancio | 202.959 | - | 8.137 | - | - | 211.097 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | - | 1.203 | 1.147 | 22.732 | 25.082 |
| Ammortamento dell'esercizio | - | - | 1.665 | 115 | - | 1.780 |
| Totale variazioni | - | - | (462) | 1.032 | 22.732 | 23.302 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | 202.959 | - | - | - | - | 202.959 |
| Valore di bilancio | 202.959 | - | 7.675 | 1.032 | 22.732 | 234.399 |

Operazioni di locazione finanziaria

| | Importo |
|--|---------|
| Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio | 980.721 |
| Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio | 29.422 |
| Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio | 529.403 |

| | Importo |
|--|---------|
| Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo | 612 |

Immobilizzazioni finanziarie

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

| | Partecipazioni in imprese collegate | Totale Partecipazioni |
|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Valore di inizio esercizio | | |
| Costo | 38.227 | 38.227 |
| Valore di bilancio | 38.227 | 38.227 |
| Valore di fine esercizio | | |
| Valore di bilancio | 38.227 | 38.227 |

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

| | Valore di inizio esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|---|----------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti immobilizzati verso imprese collegate | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Totale crediti immobilizzati | 3.000 | 3.000 | 3.000 |

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

| Denominazione | Città, se in Italia, o Stato estero | Codice fiscale (per imprese italiane) | Capitale in euro | Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro | Patrimonio netto in euro | Quota posseduta in euro | Quota posseduta in % | Valore a bilancio o corrispondente credito |
|---------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|--|
| CO.FRA SRL | QUINZANO D'OGLIO (BS) | 03046030981 | 10.000 | - | 10.000 | 4.900 | 49,00% | 8.227 |
| Q1 SRL | QUINZANO D'OGLIO (BS) | 03632660985 | 90.000 | (3.702) | 71.074 | 30.000 | 33,33% | 30.000 |
| Totale | | | | | | | | 38.227 |

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Si omette la suddivisione dei crediti per area geografica in quanto non ritenuta significativa

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sono state effettuate operazioni con l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 191.702 | (113.217) | 78.485 | 78.485 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 53.279 | (38.944) | 14.335 | 14.335 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 173.877 | (98.141) | 75.736 | 75.736 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 418.858 | (250.302) | 168.556 | 168.556 |

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

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

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

Non sono state effettuate operazioni con l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 10.042 | 16.736 | 26.778 |
| Totale disponibilità liquide | 10.042 | 16.736 | 26.778 |

Ratei e risconti attivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti attivi | 17.699 | 27.692 | 45.391 |
| Totale ratei e risconti attivi | 17.699 | 27.692 | 45.391 |

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|--|--|-----------------------|--------------------------|
| | | Altre destinazioni | | | |
| Capitale | 50.000 | - | | | 50.000 |
| Riserva legale | 2.633 | 156 | | | 2.789 |
| Altre riserve | | | | | |
| Riserva straordinaria | 25.075 | 2.963 | | | 28.038 |
| Totale altre riserve | 25.074 | 2.963 | | | 28.037 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 3.118 | (3.118) | | 831 | 831 |
| Totale patrimonio netto | 80.825 | 1 | | 831 | 81.657 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-----------------------------|---------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 50.000 | Capitale | | - |
| Riserva legale | 2.789 | Riserva di utili | A-B | 2.789 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 28.038 | Riserva di utili | A-B-C | 28.038 |
| Totale altre riserve | 28.037 | | | 28.038 |
| Totale | 80.827 | | | 30.827 |
| Quota non distribuibile | | | | 2.789 |
| Residua quota distribuibile | | | | 28.038 |

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

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 27.914 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 5.861 |
| Totale variazioni | 5.861 |
| Valore di fine esercizio | 33.775 |

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

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso banche | 229.403 | (142.197) | 87.206 | 87.206 |
| Acconti | - | 2.716 | 2.716 | 2.716 |
| Debiti verso fornitori | 81.151 | 108.457 | 189.608 | 189.608 |
| Debiti tributari | 4.934 | (228) | 4.706 | 4.706 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 4.219 | (944) | 3.275 | 3.275 |
| Altri debiti | 217.473 | (12.536) | 204.937 | 204.937 |
| Totale debiti | 537.179 | (44.732) | 492.449 | 492.448 |

Suddivisione dei debiti per area geografica

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

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.

Ratei e risconti passivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 53.005 | 6.581 | 59.586 |
| Totale ratei e risconti passivi | 53.005 | 6.581 | 59.586 |

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|----------------------------------|----------------------------------|
| Cimitero e lampade votive | 141.726 |
| Mensca scolastica | 100.172 |
| Locazione caserma | 5.217 |
| Totale | 247.115 |

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

Non si evidenziano elementi di ricavo o di costo di incidenza eccezionale.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

| | Numero medio |
|-------------------|--------------|
| Impiegati | 2 |
| Operai | 1 |
| Totale Dipendenti | 3 |

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

| | Amministratori |
|----------|----------------|
| Compensi | 14.000 |

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

Effetti sul conto economico:

| | Totale anno 2017 | Ente controllante | Totale parti correlate | Incidenza % sulla voce di bilancio |
|-----------------------------|------------------------|----------------------|------------------------------|---|
| Valore della produzione | 481.166 | 233.164 | 233.164 | 48,45% |
| Costi della produzione | 472.017 | 0 | 0 | 0% |
| Proventi e oneri finanziari | 6.536 | 0 | 0 | 0% |

I valori più significativi sono così analizzabili:

- Valore della produzione: trattasi dei contributi in conto esercizio (93.164) e in conto capitale (140.000) che il Comune di Quinzano d'Oglio destina ogni anno al finanziamento delle attività sociali.

Ai fini di quanto previsto dall'art. 16 del D.Lgs. 175/2016, si attesta il 98,92% del fatturato è effettuato nello svolgimento dei compiti affidati dall'Ente pubblico socio.

Effetti sullo stato patrimoniale:

| | Totale anno 2017 | Ente controllante | Totale parti correlate | Incidenza % sulla voce di bilancio |
|---------|------------------------|----------------------|------------------------------|---|
| Crediti | 168.556 | 53.000 | 53.000 | 31,44% |
| Debiti | 492.449 | 200.000 | 200.000 | 40,61% |

I valori più significativi sono così analizzabili:

- Crediti: trattasi del saldo dei contributi 2017 in conto capitale da piano operativo deliberato per l'anno 2017 e "art bonus";
- Debiti: trattasi del saldo per la vendita dell'area PIP ancora dovuto al Comune.

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 vi sono fatti di rilievo da segnalare 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

| | Insieme più piccolo |
|---------------------------------------|--------------------------|
| Nome dell'impresa | Comune di Quinzano d'Ogl |
| Città (se in Italia) o stato estero | Quinzano d'Oglio (BS) |
| Codice fiscale (per imprese italiane) | 00854910171 |

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 Quinzano d'Oglio i cui dati degli ultimi bilanci disponibili 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 | 31/12/2017 | 31/12/2016 |

| | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| B) Immobilizzazioni | 15.949.217 | 16.471.289 |
| C) Attivo circolante | 1.637.931 | 2.105.239 |
| Totale attivo | 17.587.148 | 18.576.528 |
| A) Patrimonio netto | | |
| Capitale sociale | 12.342.522 | 12.342.522 |
| Riserve | 3.074.888 | 3.493.011 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (488.962) | (420.751) |
| Totale patrimonio netto | 14.928.448 | 15.414.782 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 127.228 | 195.000 |
| D) Debiti | 2.492.376 | 2.966.746 |
| E) Ratei e risconti passivi | 39.096 | - |
| Totale passivo | 17.587.148 | 18.576.528 |

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 | 3.656.790 | 3.768.994 |
| B) Costi della produzione | 4.058.816 | 4.100.192 |
| C) Proventi e oneri finanziari | (31.857) | (34.247) |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | 55.079 | 55.306 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (488.962) | (420.751) |

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.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio l'amministratore unico propone di destinare il 5% pari a euro 41,54 a riserva legale e i restanti euro 789,35 a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Con la presente relazione vogliamo sottolineare i punti più significativi, che meritano un richiamo.

Di seguito vengono riportati i dati di gestione suddivisi per ogni settore:

- servizio mensa scolastica;
- servizio biblioteca;
- servizio manutenzione verde pubblico / cimitero;
- servizi culturali;
- locazione caserma carabinieri.

I dati economici sintetici sono:

| | COSTI | RICAVI | RISULTATO |
|--------------------------------|------------|----------|------------|
| - servizio biblioteca: | € - 38.784 | € ----- | € 38.784 |
| - servizio gestione patrimonio | € 165.057 | € ----- | € -165.057 |
| - organizzazione sagretta | € 2.657 | € 1.127 | € - 1.530 |
| - gestione mense scolastiche | € 106.435 | € 99.045 | € - 7.390 |
| - caserma carabinieri: | € 46.065 | € 5.217 | € - 40.848 |
| - gestione cimitero | € 34.371 | €141.726 | €+ 107.355 |

In relazione ai trasferimenti in conto capitale da parte del Comune per € 140.000, si evidenzia che gli stessi sono stati utilizzati a fronte dei seguenti investimenti:

| | |
|----------------------------------|----------|
| - lavori sistemazione "Scalone" | € 40.000 |
| - canoni leasing caserma | € 46.065 |
| - lavori pavimentazione cimitero | € 53.935 |

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.

Quinzano d'Oglio, lì 31/03/2018

L'Amministratore Unico

Dott. Valeriano Ravelli