

PEDEMONTANA PATRIMONIO E SERVIZI SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

| Dati anagrafici | |
|---|---|
| Sede in | VIA PADRE ROBERTO DA NOVE 50 - 36055 NOVE (VI) |
| Codice Fiscale | 00171760242 |
| Numero Rea | VI 000000104478 |
| P.I. | 00171760242 |
| Capitale Sociale Euro | 322.400 i.v. |
| Forma giuridica | SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 422100 |
| 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 NOVE |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|---|------------------|------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 16.172 | 21.716 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 1.847.474 | 1.929.260 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 50.000 | 50.000 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 1.913.646 | 2.000.976 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 33.359 | 34.040 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 600.742 | 901.316 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 7.607 | 28.701 |
| imposte anticipate | 14.896 | 10.160 |
| Totale crediti | 623.245 | 940.177 |
| IV - Disponibilità liquide | 191.351 | 151.478 |
| Totale attivo circolante (C) | 847.955 | 1.125.695 |
| D) Ratei e risconti | 43.339 | 57.328 |
| Totale attivo | 2.804.940 | 3.183.999 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 322.400 | 322.400 |
| IV - Riserva legale | 64.480 | 64.480 |
| VI - Altre riserve | 1.479.798 | 1.477.920 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | (188.117) | 1.880 |
| Totale patrimonio netto | 1.678.561 | 1.866.680 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 65.758 | 63.298 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 68.240 | 81.788 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 329.033 | 439.831 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 663.348 | 732.402 |
| Totale debiti | 992.381 | 1.172.233 |
| Totale passivo | 2.804.940 | 3.183.999 |

Conto economico

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 925.616 | 1.027.753 |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 57.643 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 6.036 | 53.890 |
| Totale altri ricavi e proventi | 6.036 | 53.890 |
| Totale valore della produzione | 931.652 | 1.139.286 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 49.119 | 56.604 |
| 7) per servizi | 506.586 | 534.073 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 29.705 | 33.594 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 215.730 | 205.534 |
| b) oneri sociali | 68.711 | 70.354 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 15.465 | 15.481 |
| c) trattamento di fine rapporto | 15.465 | 11.918 |
| e) altri costi | 0 | 3.563 |
| Totale costi per il personale | 299.906 | 291.369 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 128.190 | 107.426 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 8.624 | 5.050 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 119.566 | 102.376 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 35.527 | 13.418 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 163.717 | 120.844 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 682 | 607 |
| 14) oneri diversi di gestione | 41.813 | 59.772 |
| Totale costi della produzione | 1.091.528 | 1.096.863 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | (159.876) | 42.423 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 82 | 773 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 82 | 773 |
| Totale altri proventi finanziari | 82 | 773 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 31.730 | 27.855 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 31.730 | 27.855 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (31.648) | (27.082) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | (191.524) | 15.341 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 1.329 | 5.133 |
| imposte differite e anticipate | (4.736) | 8.328 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | (3.407) | 13.461 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | (188.117) | 1.880 |

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

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Signori Soci

Il bilancio chiuso al 31.12.2017 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, ove necessario, anche dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La classificazione delle diverse poste del bilancio è stata effettuata sulla base di quanto previsto dal principio conta n. 12 dell'OIC, così come integrato dal documento interpretativo del principio contabile stesso.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- 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 utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

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;
- 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;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile evidenziando in particolare che:
 - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
 - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società risulta controllata dal Comune di Nove (VI) che detiene il 100% del nostro capitale sociale.

ATTIVITA' SVOLTA

L'operatività societaria nel corso del 2017 si è sviluppata in vari comparti:

- gestione ecocentro del comune di Nove;
- gestione servizio integrato raccolta rifiuti comune di Nove;
- gestione A.T.I. con la società AIM Servizi a Rete Srl per la distribuzione gas naturale nel comune di Villaverla;
- prestazione di servizi per conto di AIM Servizi a Rete Srl, su contatori gas nei comuni di Gazzo, Grantorto, e Pozzoleone;
- prestazione di servizi intercompany;

- gestione centrale micro idroelettrica ad acqua fluente sul canale unico di totale proprietà della società. Essa godrà per almeno 20 anni della tariffa incentivante del ritiro dedicato.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio è stato redatto in unità di Euro mediante arrotondamento dei relativi importi nel rispetto della normativa vigente sebbene i dati contabili siano espressi in centesimi di Euro.

Per gli effetti degli arrotondamenti può accadere che in taluni prospetti la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

Si evidenzia che le voci di bilancio non espressamente riportate nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico si intendono a saldo zero, in quanto così facendo ne viene migliorata la lettura complessiva e contestualmente non ne viene meno la chiarezza, la correttezza e la rappresentazione veritiera.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

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

In dettaglio:

- I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili.
- I **diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno** sono iscritti fra le attività al costo di acquisto o di produzione. Nel costo di acquisto sono stati computati anche i costi accessori. Il **costo del software** è ammortizzato in cinque esercizi.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione non aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

| | | |
|--|------------------------|----------------|
| Fabbricati Ind.li e Comm.li | | 3,00% |
| Impianti specifici | 4,00%, 10,00% e 20,00% | |
| Impianto fotovoltaico su immobile di proprietà | | 3,00% |
| Impianto fotovoltaico su immobile di terzi | | 4,00% |
| Centrale idroelettrica | 3,00%, 3,50% e 7,00% | |
| Rete Metanodotto | | 2,00% |
| Attrezzatura varia | 10,00% e 20,00% | |
| Arredamento | 12,00% e 20,00% | |
| Mobili e macchine d'ufficio | | 12,00% |
| Macchine elettroniche d'ufficio | | 10,00 e 20,00% |

Mezzi di trasporto

20,00%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

Le immobilizzazioni in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni, sono valutate al **costo di acquisto o di sottoscrizione** (art. 2426 n. 1), opportunamente svalutate in presenza di perdite durevoli di valore.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Materiali vari di consumo

Le rimanenze sono state valutate al minore tra costo di acquisto (utilizzando il costo medio) e valore di mercato.

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

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono. La movimentazione del fondo rischi su crediti nel corso dell'esercizio può venire così schematizzata:

| | | |
|-------------------------------|------|------------------|
| Saldo al 01.01.2017 | Euro | 13.418,16 |
| Utilizzi per perdite | Euro | 13.418,16 |
| Accantonamento dell'esercizio | Euro | 35.527,16 |
| Saldo al 31.12.2017 | Euro | <u>35.527,16</u> |

Non sono stati calcolati interessi di mora sulla base del D. Lgs. 231/2002 in quanto il loro valore risulta esiguo e, ove calcolabili, di difficile imputazione al cliente e di scarsa possibilità di incasso.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

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

I ratei e risconti sono contabilizzati, con l'approvazione dell'Organo di Controllo, nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Per eventuali ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

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.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati e di quanto erogato ai fondi di previdenza complementare, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere alle maestranze nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come disposto dalla Legge e la relativa imposta sostitutiva per la rivalutazione è stata regolarmente versata all'Erario entro i termini di Legge.

Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

I criteri di valutazione applicati sono diversi a seconda della natura del debito e nello specifico sono i seguenti:

- i debiti verso i fornitori sono stati esposti al loro valore nominale;
- i debiti finanziari sono stati esposti al valore di estinzione.

I pagamenti vengono effettuati regolarmente e quindi non sono pervenute richieste di interessi di mora sulla base del D. Lgs. 231/2002.

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 dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti. Sono inoltre stanziare imposte differite e anticipate sulle differenze temporanee tra i valori d'iscrizione nel bilancio ed i relativi valori riconosciuti ai fini fiscali. In particolare, le imposte anticipate sono rilevate quando vi è la ragionevole certezza che si avranno in futuro utili imponibili a fronte dei quali utilizzare il saldo attivo, si può quindi riassumere nel seguente prospetto l'imposizione fiscale che grava nel reddito d'esercizio:

| DESCRIZIONE | I.R.E.S. | I.R.A.P. | PARZIALI | TOTALE |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|
| Imposte correnti | 0,00 | -1.329,00 | | -1.329,00 |
| Reversal imposte Anticipate | -3.138,72 | 0,00 | -3.138,72 | |
| Storno Imposte Anticipate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Imposte Anticipate | 7.874,64 | 0,00 | 7.874,64 | |
| Utilizzo fondo Imposte Differite | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Accant. fondo Imposte Differite | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | |
| Totale Imposte Anticipate/Differite | 4.735,92 | 0,00 | | <u>4.735,92</u> |
| TOTALE | | | | 3.406,92 |

Non sono state rilevate imposte differite passive in quanto non significative, il seguente prospetto riepiloga le variazioni che hanno determinato le imposte differite attive:

| IMPOSTE DIFFERITE ATTIVE (anticipate) | 2016 | 2017 | Variazioni |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| Acc.to svalutaz. crediti ecced. limite fiscale | 10.000,00 | 32.811,00 | 22.811,00 |
| Quota ammortamento Civilistico ineducibile | 32.334,00 | 29.256,00 | -3.078,00 |
| Imponibile IRES | 42.334,00 | 62.067,00 | |
| Imposte anticipate IRES | 10.160,16 | 14.896,08 | 4.735,92 |
| Imponibile IRAP | 0,00 | 0,00 | |
| Imposte anticipate IRAP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CREDITO PER IMPOSTE ANTICIPATE | 10.160,16 | 14.896,08 | 4.735,92 |

Nota integrativa abbreviata, attivo

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

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 84.759 | 4.560.794 | 50.000 | 4.695.553 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 63.043 | 2.631.534 | | 2.694.577 |
| Valore di bilancio | 21.716 | 1.929.260 | 50.000 | 2.000.976 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 3.080 | 37.780 | - | 40.860 |
| Ammortamento dell'esercizio | 8.624 | 119.566 | | 128.190 |
| Totale variazioni | (5.544) | (81.786) | - | (87.330) |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 87.364 | 4.598.574 | 50.000 | 4.735.938 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 71.192 | 2.751.100 | | 2.822.292 |
| Valore di bilancio | 16.172 | 1.847.474 | 50.000 | 1.913.646 |

Immobilizzazioni finanziarie

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

| 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 |
|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|--|
| PEDEMONTANA DISTRIBUZIONE GAS SRL | NOVE (VI) | 03843940242 | 55.000 | (116.484) | (22.179) | 50.000 | 90,91% | 50.000 |
| Totale | | | | | | | | 50.000 |

I dati della società controllata, indicati nel prospetto, si riferiscono alla bozza di bilancio dell'esercizio 2017.

La partecipazione è stata valutata al costo di acquisto in quanto si ritiene che la perdita rilevata potrà essere recuperata nei prossimi esercizi a seguito della scadenza delle concessioni delle ATI gestite con A.P. Reti Gas Vicenza S.p.a.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | Altre variazioni | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|--|------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Altre destinazioni | Riclassifiche | | |
| Capitale | 322.400 | - | - | | 322.400 |
| Riserva legale | 64.480 | - | - | | 64.480 |
| Altre riserve | | | | | |
| Riserva straordinaria | 1.357.919 | 1.880 | - | | 1.359.799 |
| Varie altre riserve | 120.001 | - | (2) | | 119.999 |
| Totale altre riserve | 1.477.920 | 1.880 | (2) | | 1.479.798 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 1.880 | (1.880) | - | (188.117) | (188.117) |
| Totale patrimonio netto | 1.866.680 | - | (2) | (188.117) | 1.678.561 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-----------------------------|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 322.400 | Capitale | | - |
| Riserva legale | 64.480 | Utili | B | - |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 1.359.799 | Utili | A - B - C | 1.358.292 |
| Varie altre riserve | 119.999 | Capitale | A - B - C | 119.999 |
| Totale altre riserve | 1.479.798 | | | 1.478.291 |
| Totale | 1.866.678 | | | 1.478.291 |
| Residua quota distribuibile | | | | 1.478.291 |

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

La quota non distribuibile, ai sensi dell'articolo 2426 c.5 C.C., è costituita dalla differenza tra i Costi di Impianto e ampliamento e il relativo fondo pari a Euro 1.507,59.

Fondi per rischi e oneri

| | Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|-------------------------------|---|-------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 4.674 | 58.624 | 63.298 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Accantonamento nell'esercizio | 2.460 | - | 2.460 |
| Totale variazioni | 2.460 | - | 2.460 |

| | Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|--------------------------|---|-------------|---------------------------------|
| Valore di fine esercizio | 7.134 | 58.624 | 65.758 |

Le consistenze finali corrispondono per Euro 7.133,87 alle indennità di fine mandato, aumentato dei relativi oneri, maturate dagli amministratori in carica alla fine dell'esercizio e per Euro 58.624,45 al fondo di ripristino ambientale rilevato secondo quanto disposto dal principio contabile OIC 16, in riferimento al pregresso fondo ammortamento terreni relativo al fabbricato sito in via Padre Roberto da Nove in Comune di Nove (VI). L'importo accantonato è ritenuto congruo sulla base delle valutazioni tecniche predisposte dalla società.

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 | 81.788 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 12.052 |
| Utilizzo nell'esercizio | 25.600 |
| Totale variazioni | (13.548) |
| Valore di fine esercizio | 68.240 |

Debiti

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

| | Debiti di durata residua superiore a cinque anni | Debiti assistiti da garanzie reali | | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|------------------|--|------------------------------------|---|--|---------|
| | | Debiti assistiti da ipoteche | Totale debiti assistiti da garanzie reali | | |
| Ammontare | 386.925 | 659.707 | 659.707 | 332.674 | 992.381 |

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

In bilancio non sono presenti elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

| | Numero medio |
|-------------------|--------------|
| Quadri | 1 |
| Impiegati | 2 |
| Operai | 3 |
| Totale Dipendenti | 6 |

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

| | Amministratori | Sindaci |
|----------|----------------|---------|
| Compensi | 24.461 | 2.080 |

L'ammontare dei compensi, comprensivi degli oneri previdenziali, spettanti e corrisposti agli amministratori per il 2017 è stato di Euro 24.460,80.

L'ammontare dei compensi, comprensivi degli oneri previdenziali, spettanti e corrisposti al sindaco unico per il 2017 è stato di Euro 2.080,00.

La società nel corso del 2017 non aveva alcun organo di controllo.

La società non ha concesso alcun prestito agli amministratori.

La società non ha assunto alcun impegno per conto degli amministratori.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si fa presente che la società è interamente partecipata dal Comune di Nove, i contratti per servizi resi e ricevuti dal socio sono stati conclusi a normali condizioni di mercato.

Si evidenzia inoltre che in data 01/12/2017 è stato stipulato un comodato gratuito con decorrenza dal 01/12/2017 con validità trentennale a favore del Comune di Nove per parte dell'immobile sito in Nove (VI), via Padre Roberto n.50, catastalmente identificato al Catasto fabbricati foglio 3, particella 594, categoria D7, consistente nella sala convegni Villanova-Zanolli posta al piano primo. In caso di alienazione dell'immobile, la società si impegna a trasferire il contratto di comodato per il tempo residuo in capo all'acquirente.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dalla stato patrimoniale.

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

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

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

La società non ha in corso nessun tipo di operazione con strumenti finanziari "derivati".

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

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata dal Comune di Nove in quanto lo stesso detiene il 100% del capitale sociale

Nella tabella che segue si segnalano inoltre i rapporti intercorsi, nel corso dell'esercizio, con il Comune di Nove che esercita la direzione e coordinamento:

Rapporti commerciali e diversi

| Denominazione | Esercizio 2017 | | | | Esercizio 2017 | | | | | | |
|----------------|----------------|--------|----------|---------|----------------|---------|-------|--------|---------|---------|---|
| | crediti | debiti | garanzie | impegni | Costi | | | Ricavi | | | |
| | | | | | beni | servizi | altro | beni | servizi | altro | |
| Comune di Nove | 54.605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.800 | 0 | 0 | 0 | 329.394 | 0 |

Rapporti finanziari

| Denominazione | Esercizio 2017 | | | | Esercizio 2017 | |
|----------------|----------------|-----------------|----------|---------|----------------|----------|
| | Crediti | Debiti x divid. | Garanzie | Impegni | Oneri | Proventi |
| Comune di Nove | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Nota integrativa, parte finale

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Relativamente alla destinazione della perdita di esercizio pari ad Euro 188.117,24, l'Amministratore propone di riportarla a nuovo.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2017 e la proposta di destinazione del risultato d'esercizio sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

L'Amministratore Unico
FIRMATO

(Stella Ing. Silvio Rudi)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto professionista incaricato Marin dott. Claudio ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Vicenza autorizzata con provvedimento protocollo n. 11895 del 20/07/2000 del Ministero delle Finanze - dip. delle Entrate - Ufficio delle Entrate di Vicenza.