

RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA

Sede in CARAVAGGIO, PIAZZA GARIBALDI 9

Capitale sociale 51.880,00 Codice Fiscale 03445060167

Iscritta al Registro delle Imprese di BERGAMO al n. 379453.

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA - n.2/2014

L'anno 2014 il giorno 15 maggio alle ore 15,30 presso la Sala Carminati della BCC di Treviglio, si è riunita l'assemblea generale ordinaria della società RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA al fine di deliberare e discutere i seguenti punti all' ORDINE DEL GIORNO:

**1. 1.“ ESAME ED APPROVAZIONE DEL BILANCIO AL 31/12/2013,
COSTITUITO DA STATO PATRIMONIALE, CONTO ECONOMICO E
NOTA INTEGRATIVA, DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI.**

All'appello risultano :

COMUNE	Presente	Assente	Quota Comune
Arcene		X	4,296
Arzago D'Adda		X	2,527
Brignano Gera D'Adda	X		5,408
Calvenzano	X		3,741
Canonica D'Adda	X		4,043
Caravaggio	X		14,706
Casirate D'Adda	X		3,613
Castel Rozzone	X		2,640
Fara Gera D'Adda		X	7,249
Fornovo S. Giovanni		X	3,061
Lurano	X		2,408
Misano di Gera D'Adda		X	2,673
Mozzanica			4,168

C.F.: 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

Pagazzano	X		1,891
Pognano		X	1,449
Pontirolo Nuovo	X		4,538
Spirano		X	5,119
Treviglio	X		26,470
Totale	10	8	69,458

Assume la presidenza ai sensi dello statuto societario il sig. Bugini Dimitri, Presidente dell'Assemblea Consortile che constata:

- la regolare costituzione dell'Assemblea;
- la presenza, in proprio e per delega di tanti Soci rappresentanti la percentuale del 69,458 Capitale Sociale .

Il Presidente dichiara validamente costituita l'Assemblea in forma maggioritaria, con il consenso degli intervenuti chiama la Dott.ssa Elisa Marchesi a svolgere mansioni di segretario.

Il Presidente passa alla lettura del Bilancio e della Nota Integrativa.

Segue una breve discussione alla quale prendono parte gli intervenuti ed al termine, l'assemblea all'unanimità dei presenti

DELIBERA

di approvare il bilancio con la relativa relazione e di destinare l'utile d'esercizio ad incremento delle riserve esistenti secondo le modalità stabilite dal Codice Civile.

Previa lettura ed approvazione del presente, alla cui firma vengono delegati il presidente ed il segretario, il Presidente passa al Punto 3 dell'O.d.g.

Il Presidente
BUGINIDIMITRI
Il Segretario
ELISA MARCHESI
Elisa Marchesi

RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA

Bilancio dell'esercizio

dal 01/01/2013

al 31/12/2013

Redatto in forma abbreviata
ai sensi dell'art. 2435 bis C.C.

Sede in CARAVAGGIO, PIAZZA GARIBALDI 9

Capitale sociale euro 51.880,00

versato in parte per euro 0,00

Codice Fiscale Nr.Reg.Imp. 03445060167

Iscritta al Registro delle Imprese di BERGAMO

Nr. R.E.A. 379453

Stato Patrimoniale

Attivo

	31/12/2013	31/12/2012
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	6.904	7.971
Totale immobilizzazioni immateriali	6.904	7.971
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	27.088	27.088
Ammortamenti	(19.723)	(16.736)
Totale immobilizzazioni materiali	7.365	10.352

C.F.: 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	14.269	1.323
------------------------------------	---------------	--------------

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II - Crediti

Esigibili entro l'esercizio successivo	458.849	189.894
Esigibili oltre l'esercizio successivo	4	2
Totale crediti	458.853	189.896

IV - Disponibilità liquide

Totale disponibilità liquide	563.613	691.029
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.022.466	880.925

D) RATEI E RISCONTI

TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	7.430	9.280
TOTALE ATTIVO	1.044.165	908.528

Stato Patrimoniale

Passivo

	31/12/2013	31/12/2012
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	51.880	51.880
IV - Riserva legale	47	38
V - Riserve statutarie	896	715
VII - Altre riserve, distintamente		
indicate:		
Differenza da arrotondamento		
all'unità di Euro	2	(0)

C.F. : 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

Varie altre riserve	2	(0)
Totale altre riserve	2	(0)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	16	190
TOTALE PATRIMONIO NETTO	52.841	52.823

**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI
LAVORO SUBORDINATO**

TOTALE TRATTAMENTO DI FINE

RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	112.522	95.028
---	----------------	---------------

D) DEBITI

Esigibili entro l'esercizio successivo	786.764	664.074
TOTALE DEBITI	786.764	664.074

E) RATEI E RISCONTI

TOTALE RATEI E RISCONTI	92.038	96.603
TOTALE PASSIVO		

1.044.165 **908.528**

Conto economico a valore

e costo della produzione (schema civilistico)

31/12/2013 **31/12/2012**

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle	2.635.394	2.415.761
---------------------------------	-----------	-----------

C.F.: 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

prestazioni

5) Altri ricavi e proventi:

altri	2	(0)
Totale altri ricavi e proventi	2	(0)
TOTALE VALORE DELLA		
PRODUZIONE	2.635.396	2.415.761

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo

e di merci	(1.276)	(451)
7) Per servizi	(2.074.148)	(1.790.610)
8) Per godimento di beni di terzi	(19.164)	(21.417)

9) Per il personale:

a) salari e stipendi	(345.434)	(414.812)
b) oneri sociali	(124.724)	(129.390)
c) trattamento di fine rapporto	(27.199)	(26.979)
e) altri costi	(12.761)	(13.115)
Totale costi per il personale	(510.118)	(584.296)

10) Ammortamenti e svalutazioni:

a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(2.897)	(5.722)
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(2.987)	(3.596)

C.F.: 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

Totale ammortamenti e svalutazioni	(5.884)	(9.318)
14) Oneri diversi di gestione	(6.456)	(8.670)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		
	(2.617.046)	(2.414.762)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		
	18.350	999

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari:

d) proventi diversi dai precedenti:

altri	1.465	1.758
Totale proventi diversi dai precedenti	1.465	1.758
Totale altri proventi finanziari	1.465	1.758

17) Interessi e altri oneri finanziari:

altri	(1.215)	(1.779)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(1.215)	(1.779)

TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI

(15 + 16 - 17 + - 17-BIS)

250

(21)

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) Proventi:

C.F. : 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

altri	2.627	19.111
Totale proventi	2.627	19.111
21) Oneri:		
altri	(0)	(2.538)
Totale oneri	(0)	(2.538)
TOTALE DELLE PARTITE		
STRAORDINARIE (20 - 21)	2.627	16.573
RISULTATO PRIMA DELLE		
IMPOSTE		
(A - B + - C + - D + - E)	21.227	17.551
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate:		
imposte correnti	(21.211)	(17.361)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
	(21.211)	(17.361)
23) UTILE (PERDITA)		
DELL'ESERCIZIO	16	190

Il presente bilancio è conforme ai risultati delle scritture contabili.

CARAVAGGIO, 31/12/2013

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il presidente DEGERI LUIGIA

C.F. : 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA

Sede in CARAVAGGIO, PIAZZA GARIBALDI 9

Capitale sociale euro 51.880,00

versato in parte per euro 0,00

Cod. Fiscale 03445060167

Iscritta al Registro delle Imprese di BERGAMO nr. 03445060167

Nr. R.E.A. 379453

Nota Integrativa al bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2013

redatta in forma ABBREVIATA

ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile

esercizio dal 01/01/2013 al 31/12/2013

NOTA INTEGRATIVA DELLA SOCIETA'

RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA

BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2013

(Redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis del codice civile)

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2013, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, c.1, codice civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Si evidenzia che il presente bilancio è redatto con riferimento alle norme del codice civile in vigore dal 1° gennaio 2004, (D.Lgs. 17/1/2003 n. 6 e successive modificazioni e integrazioni). Anche la citazione delle norme fiscali è riferita alle disposizioni previste dalla riforma fiscale, in vigore dal 1° gennaio 2004 e introdotta dal D.Lgs. 12/12/2003, n. 344 e successive modificazioni e integrazioni.

Per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

Art. 2427, n. 1 Codice Civile

CRITERI DI VALUTAZIONE

Introduzione

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificamente nell'art. 2426 e nelle altre norme del codice civile.

Principi generali di redazione del bilancio

C.F. : 03445060167
PIAZZA GARIBOLDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

La struttura dello stato patrimoniale e del conto economico è la seguente:

- lo stato patrimoniale ed il conto economico riflettono le disposizioni degli artt.2423-ter, 2424 e 2425 del Codice Civile.
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.
- non sono indicate le voci che non comportano alcun valore, a meno che esista una voce corrispondente nell'esercizio precedente.
- l'iscrizione delle voci di stato patrimoniale e conto economico è stata fatta secondo i principi degli artt.2424-bis e 2425-bis del Codice Civile.
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
- i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio;
- i valori delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono perfettamente comparabili con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.

ATTIVO

B - IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto, e risultano evidenziate in bilancio alla voce B.I. dell'attivo dello Stato patrimoniale ed ammontano, al netto dei fondi, a Euro 6.904.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o spesa. Il piano di ammortamento applicato, "a quote costanti", non si discosta da quello utilizzato per gli esercizi precedenti.

Non si evidenzia la necessità di operare svalutazioni ex-art. 2426, primo comma, n.3, codice civile, eccedenti quelle previste dal piano di ammortamento prestabilito.

Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto o di produzione maggiorato dei relativi oneri accessori direttamente imputabili, per complessivi Euro 7.365

Processo di ammortamento delle immobilizzazioni materiali

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene a quote costanti sulla base di coefficienti economici-tecnici.

Il criterio di ammortamento applicato per l'esercizio chiuso al 31/12/2013 non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti.

I coefficienti applicati sono i seguenti:

Descrizione	% amm.to
Macchine d'ufficio elettromeccaniche	20%
Impianto Telefonico	25%

I beni di costo unitario sino ad euro 516,46 sono suscettibili di autonoma utilizzazione per cui sono stati ammortizzati per intero nell'esercizio precedente, dato che la loro utilità era limitata ad un solo esercizio; ciò non causa effetti distorsivi.

Le movimentazioni avvenute nelle singole categorie dei cespiti, distinti per singola categoria, risultano le seguenti

Le movimentazioni avvenute nelle singole categorie dei cespiti, distinti per singola categoria, risultano le seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Descrizione	Costo storico	f.do amm.to	Incrementi / decrementi	Ammortamenti	Valore a fine esercizio
Software	7.971			2.531	5.440
Altri oneri pluriennali	1.830			366	1.464

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Descrizione	Costo storico	f.do amm.to	Incrementi / decrementi	Ammortamenti	Valore a fine esercizio
Macchine Elett	20.438	10.086	0	2.987	7.365
Impianto Telefonico	5.940	5.940	0	0	0

C – ATTIVO CIRCOLANTE

ALTRI CRITERI DI VALUTAZIONE

Crediti

C.F.: 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

Il totale dei crediti è evidenziato alla voce C.II. della sezione "attivo" dello stato patrimoniale per Euro 458.853. Tali crediti sono stati valutati al valore nominale, ad eccezione dei crediti verso clienti che sono stati valutati secondo il loro presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, evidenziate nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale alla voce "C.IV.- Disponibilità liquide" per Euro 563.613, corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso la banca e libretto postale, ed alle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio e sono state valutate al valore nominale.

Ratei e risconti

Nella voce D."Ratei e risconti attivi", evidenziata nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale per complessivi Euro 7.430 sono iscritti costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Nella voce E."Ratei e risconti passivi", evidenziata nella sezione "passivo" dello stato patrimoniale per complessive Euro 92.038 sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

In tali voci sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Altri Crediti e Debiti

Gli altri crediti e debiti di bilancio sono evidenziati al valore nominale.

Trattamento di fine rapporto

L'accantonamento per trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito

maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R. maturata, ai sensi dell'art. 2120 codice civile, successivamente al 1° gennaio 2001, così come previsto dall'art.11, comma 4, del D.Lgs. n.47/2000, e risulta evidenziato alla voce C. della sezione "passivo" dello stato patrimoniale per Euro 112.522

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa e che nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti, né sono state prestate garanzie a favore dei membri dell'Organo Amministrativo o del Revisore Contabile, come pure non ne esistono al termine dello stesso.

MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ED IMMATERIALI

Art. 2427, n. 3-bis Codice Civile

Si precisa come nessuna delle immobilizzazioni materiali e immateriali esistenti in bilancio sia stata sottoposta a svalutazione, in quanto nessuna di esse esprime

perdite durevoli di valore. Infatti, risulta ragionevole prevedere che i valori contabili netti iscritti nello stato patrimoniale alla chiusura dell'esercizio potranno essere recuperati tramite l'uso ovvero tramite la vendita dei beni o servizi cui essi si riferiscono.

**VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI
DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO**

**in particolare per le voci del PATRIMONIO NETTO, per il T.F.R.
e per i FONDI, la formazione e le utilizzazioni**

Art. 2427, n. 4 Codice Civile

ATTIVO

ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante raggruppa, sotto la lettera "C", le seguenti voci della sezione "attivo" dello stato patrimoniale:

- Voce I - Rimanenze
- Voce II - Crediti;
- Voce III - Attività Finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni;
- Voce IV - Disponibilità Liquide.

L'ammontare di tale voce al 31/12/2013 è pari a Euro 1.022.466. Rispetto al passato esercizio, ha subito una variazione in aumento pari a Euro 141.541.

Variazioni dei Crediti

L'importo totale dei Crediti è collocato nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale alla voce "C.II" per un importo complessivo di Euro 458.853.

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2013	€	458.853
Saldo al 31/12/2012	€	189.896

C.F.: 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

Variazioni	€	268.957
------------	---	---------

Descrizione	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2012	Variazioni
Crediti Verso Clienti per fatture emesse	3.397	10.993	7.596
Crediti per contributi esigibili entro l'esercizio successivo	426.685	137.655	289.030
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Verso imprese controllate	0	0	0
importi esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Verso imprese collegate	0	0	0
importi esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Verso imprese controllanti	0	0	0
importi esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Crediti tributari	16.367	24.564	8.197

C.F.: 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

importi esigibili entro l'esercizio successivo	16.367	24.564	8.197
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	4	2	2
Imposte anticipate	0	0	0
importi esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Verso altri	12.400	16.682	4.282
importi esigibili entro l'esercizio successivo	12.400	16.682	4.282
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0

Variazioni Disponibilità Liquide

Le disponibilità liquide, evidenziate nell'attivo dello stato patrimoniale alla voce "C.IV", ammontano a Euro 563.613.

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2013	€	563.613
Saldo al 31/12/2012	€	691.029
Variazioni	€	127.416

Descrizione	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2012	variazioni
Depositi bancari e postali	563.591	690.922	127.331

C.F.: 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

Assegni	0	0	0
Denaro e valori in cassa	22	107	85

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei ed i risconti attivi, evidenziati nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale alla voce "D", ammontano a Euro 7.430.

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2013	€	7.430
Saldo al 31/12/2012	€	9.280
Variazioni	€	1.850

Descrizione	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2012	variazioni
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	7.430	9.280	1.850
Disaggio su prestiti	0	0	0

La variazione intervenuta è relativa a normali fatti di gestione.

PASSIVO

Voce A - PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto ammonta a Euro 52.841, ed evidenzia una variazione in aumento di Euro 16 che rappresenta il risultato d'esercizio.

Il patrimonio netto risulta essere suddiviso nelle sottovoci che in dettaglio si riportano nel prospetto che segue:

Descrizione	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2012
I - Capitale	51.880	51.880
II - Riserva da Sovrapprezzo delle Azioni	0	0
III - Riserva di rivalutazione	0	0

C.F. : 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

IV - Riserva Legale	47	38
V - Riserve statutarie	896	715
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre Riserve	2	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(0)	(0)
IX - Utile (perdita) dell' esercizio	16	190
Totale patrimonio Netto	52.841	52.823

Nel prospetto che segue si evidenziano le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio in commento delle poste che compongono il Patrimonio netto.

Patrimonio Netto: prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio

Patrimonio netto	Consistenza	Pagamento	Altri movimenti	Utile/perdita	Consistenza
	iniziale	dividendi		d'esercizio	finale
-Capitale Sociale	51.880	0	0	0	51.880
-Ris.sovrap.azioni	0	0	0	0	0
-Ris.da rivalutaz.	0	0	0	0	0
-Riserva legale	38	0	9	0	47
-Ris. statutarie	715	0	181	0	896
-Ris.azioni proprie	0	0	0	0	0
-Altre riserve	0	0	2	0	2
-Ut/perd. a nuovo	(0)	0	0	0	(0)
-Ut/perd. d'eser.	190	0	-190	16	16
-Tot.Patrim.Netto	52.823	0	2	16	52.841

Voce C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO

SUBORDINATO

Il Fondo di Trattamento di Fine Rapporto ha subito, nel corso dell'esercizio le

seguenti movimentazioni:

Saldo al 31/12/2013	€	112.522
Saldo al 31/12/2012	€	95.028
Variazioni	€	17.494

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Esistenza all'inizio dell'esercizio	95.028
Accantonamento dell'esercizio	27.199
Imposta sostitutiva .T.F.R.	
Utilizzo dell'esercizio	-9.705
Anticipi erogati nell'esercizio	
VALORE NETTO FINE ESERCIZIO	112.522

Voce D - DEBITI

L'importo totale dei debiti è collocato nella sezione "passivo" dello stato patrimoniale alla voce "D" per un importo complessivo di Euro 786.764.

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2013	€	786.764
Saldo al 31/12/2012	€	664.074
Variazioni	€	122.690

Si riporta di seguito il dettaglio delle singole voci componenti i debiti con la rilevazione degli aumenti e delle diminuzioni di valore rispetto al precedente esercizio:

Descrizione	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2012	variazioni
Obbligazioni	0	0	0
importi esigibili entro l'esercizio	0	0	0

C.F. : 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N. 9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

successivo			
importi esigibili oltre l'esercizio			
successivo	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0
importi esigibili entro l'esercizio			
successivo	0	0	0
importi esigibili oltre l'esercizio			
successivo	0	0	0
Debiti v/comuni per rest.contributi	145.593	50.153	95.440
importi esigibili entro l'esercizio			
successivo	145.593	50.153	95.440
importi esigibili oltre l'esercizio			
successivo	0	0	0
Debiti v/banche	0	0	0
importi esigibili entro l'esercizio			
successivo	0	0	0
importi esigibili oltre l'esercizio			
successivo	0	0	0
Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
importi esigibili entro l'esercizio			
successivo	0	0	0
importi esigibili oltre l'esercizio			
successivo	0	0	0
Acconti	0	0	0
importi esigibili entro l'esercizio	0	0	0

C.F.:03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

successivo			
importi esigibili oltre l'esercizio			
successivo	0	0	0
Debiti v/fornitori e debiti per manifestaz.numeraria ex succ.	579.953	554.402	25.551
importi esigibili entro l'esercizio			
successivo	579.953	554.402	25.551
importi esigibili oltre l'esercizio			
successivo	0	0	0
Deb. rapp. da titoli di credito	0	0	0
importi esigibili entro l'esercizio			
successivo	0	0	0
importi esigibili oltre l'esercizio			
successivo	0	0	0
Debiti v/controllate	0	0	0
importi esigibili entro l'esercizio			
successivo	0	0	0
importi esigibili oltre l'esercizio			
successivo	0	0	0
Debiti v/collegate	0	0	0
importi esigibili entro l'esercizio			
successivo	0	0	0
importi esigibili oltre l'esercizio			
successivo	0	0	0
Debiti v/controllanti	0	0	0

C.F. : 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

importi esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Debiti tributari	18.483	17.078	1.405
importi esigibili entro l'esercizio successivo	18.483	17.078	1.405
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Debiti v/istituti previdenziali e inail	18.787	19.576	789
importi esigibili entro l'esercizio successivo	18.787	19.576	789
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Altri debiti	23.949	22.865	1.084
importi esigibili entro l'esercizio successivo	23.949	22.865	1.084
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0

Nell'ambito della categoria Debiti Tributari sono compresi i debiti verso l'erario per: ritenute acconto sulle fatture dei professionisti per euro 2.886 pagati a mezzo F24 il 16 gennaio e 16 febbraio, per ritenute irpef verso dipendenti e collaboratori a progetto per euro 12.474 pagate il 16 gennaio, Debiti per imposte 3.123.

Nell'ambito della categoria Debiti verso istituti previdenziali sono compresi i debiti verso inps per dipendenti e collaboratori a progetto e Inpdap per euro 19.732 pagati

interamente con il modello F24 a gennaio, e crediti per Inail per euro 945.

Nell'ambito della categoria Altri debiti sono compresi i debiti verso dipendenti per euro 22.038, per collaboratori a progetto per euro 1.712, pagati interamente a gennaio, e ritenute sindacali per euro 199.

Voce E - RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei ed i risconti passivi risultano evidenziati nella sezione "passivo" dello stato patrimoniale alla voce "E" per un importo complessivo di Euro 92.038.

Saldo al 31/12/2013	€	92.038
Saldo al 31/12/2012	€	96.603
Variazioni	€	4.565

Descrizione	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2012	variazioni
Ratei passivi	182	68.882	68.700
Risconti Passivi	83.727	13.863	69.864
Fondo accantonamenti ratei dipendenti	8.129	13.858	5.729

La variazione intervenuta è relativa a normali fatti di gestione.

PARTECIPAZIONI (DIRETTE O TRAMITE SOCIETA' FIDUCIARIE) IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE

Art. 2427, n. 5 Codice Civile

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate.

Non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni.

EVENTUALI EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI

VALUTARI VERIFICATESI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA

DELL'ESERCIZIO

Art. 2427, n. 6-bis Codice Civile

In bilancio non esistono poste espresse in valuta estera.

OPERAZIONI DI COMPRAVENDITA CON OBBLIGO DI RETROCESSIONE

Art. 2427, n. 6-ter Codice Civile

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

ANALITICA INDICAZIONE DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

Art. 2427, n. 7-bis Codice Civile

Il principio contabile nazionale n. 28, individua i criteri di classificazione delle poste ideali del patrimonio netto che cambiano a seconda delle necessità conoscitive. Il richiamato principio contabile individua due criteri di classificazione che si basano rispettivamente sull'**origine** e sulla **destinazione** delle poste presenti nel patrimonio netto.

- Criterio dell'origine

Secondo questo criterio, si distinguono "riserve di utili" e "riserve di capitale".

- Le riserve di utili traggono origine dal "risparmio" di utili d'esercizio (come nel caso della riserva legale e della riserva statutaria), sono generalmente costituite in sede di riparto dell'utile netto risultante dal bilancio d'esercizio approvato, mediante esplicita destinazione a riserva, o mediante semplice delibera di non distribuzione: "utili a nuovo".
- Le riserve di capitale sono costituite in sede di ulteriori apporti dei soci o di conversione di obbligazioni in azioni (riserva da sopraprezzo azioni/quote), di rivalutazione monetaria (riserva di rivalutazione monetaria), di donazioni da

C.F.: 03445060167
PIAZZA GARIBALDI N.9
24043 CARAVAGGIO (BG) C/O PALAZZO MUNICIPALE

parte dei soci o di rinuncia di crediti da parte dei soci, di rilevazione di differenze di fusione.

- Criterio della destinazione

Seguendo il criterio della destinazione, divengono preminenti il regime giuridico e le decisioni dell'organo assembleare che vincolano le singole poste a specifici impieghi.

L'origine, la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto contabile, risultano evidenziate nella seguente tabella.

Patrimonio Netto: dettaglio origine, disponibilità e distribuibilità

Patrimonio Netto	Importo	Possibilità di utilizzazione (*)	Quota disponibile
Capitale	51.880	A,B,C	
<i>Riserve di capitale</i>			
Ris.sovrapprezzo azioni	0		0
Ris. di rivalutazione	0		0
Contrib.c/capitale per investim.	0		0
Ris. regimi fiscali speciali	0		0
Ris. per azioni proprie	0		0
Altre riserve	0		0
<i>Riserve di utili</i>			
Riserva legale	47	B	0
Riserve statutarie	896	B	0
Riserve facoltative	0		0
Ris.utili non distribuibili art.2423 e 2426			
Cod. Civ.	0		0

Ris.rinnovamento impianti	0	0
Ris. per azioni proprie	0	0
Altre riserve	0	0
Utile(perdita) portati a nuovo	(0)	0
Totale	52.823	0
Quota non distribuibile		0
Residua quota distribuibile		0

(*) Possibilità di utilizzazione: inserire A per aumento di capitale, B per copertura perdite, C per distribuzione ai soci.

Al solo fine di consentire la quadratura dello Stato Patrimoniale, è stata inserita una riserva da arrotondamento pari a euro 2.

**AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI
VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE**

DISTINTAMENTE PER OGNI VOCE

Art. 2427, n. 8 Codice Civile

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONE

DIVERSI DAI DIVIDENDI

Art. 2427, n. 11 Codice Civile

Non risultano iscritti in bilancio proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15, codice civile, diversi dai dividendi.

DIFFERENZE TEMPORANEE E RILEVAZIONE DELLE IMPOSTE

DIFFERITE ED ANTICIPATE

Art. 2427, n. 14 Codice Civile

In bilancio non risultano iscritte voci che determinano la fiscalità differita.

FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI ALLA SOCIETA' CON SEPARATA

INDICAZIONE DI QUELLI CON CLAUSOLA DI POSTERGAZIONE

Art. 2427, n. 19-bis Codice Civile

La società non ha raccolto alcun tipo di finanziamento presso i propri soci.

PATRIMONI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE

Art. 2427, n. 20 Codice Civile

Nulla da rilevare

FINANZIAMENTI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE

Art. 2427, n. 21 Codice Civile

Nulla da rilevare

**OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA CHE COMPORTANO IL
TRASFERIMENTO AL LOCATARIO DELLA PARTE PREVALENTE DEI
RISCHI E DEI BENEFICI INERENTI AI BENI CHE NE COSTITUISCONO**

OGGETTO

Art. 2427, n. 22 Codice Civile

La società non ha in essere, alla data di chiusura dell'esercizio in commento, alcuna operazione di locazione finanziaria.

OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

Artt. 2435-bis, co. 5 e 2427, n. 22-bis Codice Civile

Ai fini di quanto previsto dalle vigenti disposizioni, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 non sono state effettuate operazioni atipiche e/o inusuali che per significatività e/o rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale ed alla tutela degli azionisti/soci di minoranza, né con parti correlate né con soggetti diversi dalle parti correlate.

NATURA E OBIETTIVO ECONOMICO DI ACCORDI NON RISULTANTI

DALLO STATO PATRIMONIALE

Artt. 2435-bis, co. 5 e 2427, n. 22-ter Codice Civile

Nulla da rilevare.

NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI DI SOCIETA' CONTROLLANTI POSSEDUTE ANCHE INDIRETTAMENTE E ACQUISTATE E/O ALIENATE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Art. 2428, nn. 3, 4 Codice Civile

Non risultano azioni di tale natura iscritte in bilancio.

DATI RICHIESTI DA ALTRE NORME IN AGGIUNTA A QUELLI RICHIESTI DALL'ART. 2427 Codice Civile

Oltre a quanto previsto dai precedenti punti della presente nota integrativa, si riportano alcune informazioni obbligatorie in base a disposizioni di legge, o complementari, al fine della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COMPORTANTI RESPONSABILITÀ ILLIMITATA

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2, del Codice Civile, si segnala che la società non ha assunto partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata in altre imprese.

INFORMAZIONI RELATIVE AL VALORE EQUO "FAIR VALUE" DEGLI STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI (art. 2427-bis comma 1, n.1 del Codice Civile)

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultano utilizzati strumenti finanziari derivati.

**INFORMAZIONI RELATIVE ALLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE
ISCRITTE A UN VALORE SUPERIORE AL LORO "FAIR VALUE" (art.**

2427-bis comma 1, n.2 del Codice Civile)

Non sono presenti nel patrimonio immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

DETERMINAZIONE IMPOSTE A CARICO DELL'ESERCIZIO

I debiti verso l'Erario per le imposte IRES e IRAP dell'esercizio sono stati indicati in misura corrispondente ai rispettivi ammontari per tali imposte sul reddito dell'esercizio chiuso al 31/12/2013, tenuto conto della dichiarazione dei redditi che la società dovrà presentare entro il termine stabilito dalle norme vigenti.

Irap di competenza	Euro 14.800
Ires di competenza	Euro 6.411
Acconti imposta versati	Euro - 17.795
Ritenute su Interessi Attivi	Euro - 293
Totale debito tasse	Euro 3.123

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Sulla base di quanto esposto si propone di destinare l'utile di esercizio, ammontante a complessivi Euro 16 previa deduzione del 5% a riserva legale, alla riserva straordinaria.

CARAVAGGIO li, 15/05/2014

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente **DEGERI LUIGIA**