

RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA
 PIAZZA GARIBALDI 9
 24043 CARAVAGGIO BG
 CAPITALE SOCIALE Euro 51880 INT.VERSATO
 CODICE FISCALE NR.REG.IMP. 03445060167 NR. REA BG 379453
 ESERCIZIO DAL 01/01/2017 AL 31/12/2017
 BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. A L 31/12/2017

STATO PATRIMONIALE

31/12/2017

31/12/2016

- ATTIVO -

IMMOBILIZZAZIONI

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1001 spese di costituzione	1.172,22	
1804 software di proprietà	3.778,30	2.199,43
3305 altri costi pluriennali da amm		366,00
	TOT. I	-----
		4.950,52

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1101 impianto telefonico	5.940,00	5.940,00
1391 f.do amm. impianto telefonico	(5.940,00)	(5.940,00)
5002 mobili e macchine ordin.uffici	2.547,19	2.547,19
5004 macchine ufficio elettroniche	25.763,07	25.763,07
5008 autovetture iva indetraibile	3.700,00	3.700,00
5051 beni inf. 516,46 vari	710,00	710,00
5103 f.do amm.mobili e macch.ord.uf	(764,15)	(458,49)
5104 f.do amm. macch.uff.elettron.	(22.611,23)	(20.812,94)
5108 f.do amm. autovett. iva indet.	(2.312,50)	(1.387,50)
5151 f.do amm. beni inf.516,46 vari	(710,00)	(710,00)
	TOT. II	-----
		6.322,38

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

5301 depositi cauz. a fornitori	1.057,89	128,87
	TOT. III	-----
		1.057,89
	TOT. B	-----
		12.330,79

ATTIVO CIRCOLANTE

I RIMANENZE

7602 accounti a fornitori	70,06	70,06
	TOT. I	-----
		70,06

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO

SUCCESSIVO

CLIENTI	240.424,16	7.927,33
9020 cred.v/comuni x contr.da ric	301.348,11	779.425,54
9021 cred.v/enti x contr.da ric	205.354,63	114.533,47
0354 cred. erario c/iva da compens.	11.942,00	7,00
0381 crediti di imposta vari	6.540,68	6.879,00
0553 crediti v/utenti voucher	61.265,35	18.632,25
0554 anticipi a fornitori	(437,92)	
0555 crediti v/personale	(0,05)	0,02
	TOT. I	-----
		826.436,96
	TOT. II	-----
		826.436,96

IV DISPONIBILITA' LIQUIDE

2059 banca credito coop.caravaggio	681.271,18	756.952,97
2601 cassa contanti	50,15	46,00

B I L A N C I O A L

31/12/2017

31/12/2016

	TOT.	IV	-----	TOT.	IV	-----
			681.321,33			756.998,97
	TOT.	C	-----	TOT.	C	-----
			1.507.828,35			1.684.473,64
RATEI E RISCONTI						
2801 risconti attivi			7.433,10			10.054,26
	TOT.	D	-----	TOT.	D	-----
			7.433,10			10.054,26
			-----			-----
TOTALE ATTIVO.....			1.527.592,24			1.706.573,53

- P A S S I V O -

PATRIMONIO NETTO

I CAPITALE

3001 capitale sociale		51.880,00	51.880,00
	TOT.	I	-----

51.880,00

51.880,00

51.880,00

IV RISERVA LEGALE

3301 riserva legale		163,94	133,18
	TOT.	IV	-----

163,94

163,94

133,18

VI ALTRE RISERVE

3501 riserva straordinaria facolt.		3.115,13	2.530,71
	TOT.	VI	-----

3.115,13

3.115,13

2.530,71

IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

	TOT.	A	-----
			56.565,41

1.406,34

1.406,34

615,18

56.565,41

56.565,41

55.159,07

FONDI PER RISCHI E ONERI

4211 fdo garanzie casa prog.trevigl		66.943,64	97.603,64
	TOT.	B	-----

66.943,64

66.943,64

97.603,64

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

DI LAVORO SUBORDINATO

1301 tratt.fine rapp.lav.sub.		112.796,63	124.222,01
	TOT.	C	-----

112.796,63

112.796,63

124.222,01

DEBITI

I ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO

SUCCESSIVO

FORNITORI		298.754,40	585.650,10
1601 anticipi a comuni		39.988,65	11.938,86
1001 fatture da ricevere a breve		315.213,51	155.348,42
1010 note accred.da ricev.ento es.		(10.375,49)	(10.859,92)
1601 ritenute irpef dipendenti		9.704,13	9.544,98
1602 debiti vs. ritenuta d'acconto		1.787,03	1.280,35
1610 debito irap a saldo		235,00	1.052,00
1614 debito ires saldo		2.573,00	5.062,00
1651 deb.rit.acc.rival.tfr.dipenden		77,34	106,73
1801 salari e stipendi non liq.		4.125,00	26.603,00
1901 debiti verso Inps		23.009,00	17.569,00
1902 debiti/crediti verso inail		(53,34)	284,05
1905 debiti altri enti inpdap		1.818,63	3.006,63
1908 debiti verso Sindacati		29,00	187,05
5020 iva split payment		13.868,40	
5208 dipendenti c/account.progr.oriz			6.236,58
5213 altri debiti		(5.191,12)	

		31/12/2017	31/12/2016
3 I L A N C I O A L			
5254 deb.div.x manifest.fin.ex.succ		124.421,20	348.565,72
TOT. 1	-----	-----	-----
		819.984,34	1.161.575,55
TOT. D	-----	-----	-----
		819.984,34	1.161.575,55
RATEI E RISCONTI			
5530 f.do accantonamento ratei		23.178,67	7.013,26
5551 risconti passivi		448.123,55	261.000,00
TOT. E	-----	-----	-----
		471.302,22	268.013,26
-----		-----	-----
TOTALE PASSIVO E NETTO.....		1.527.592,24	1.706.573,53

CONTO ECONOMICO

31/12/2017

31/12/2016

VALORE DELLA PRODUZIONE

1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

1802 prestazioni di servizi	88.453,98	125.353,63	
7033 abbuoni passivi	(7,04)	(6,11)	
TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
	88.446,94	125.347,52	

5 ALTRI RICAVI E PROVENTI

a CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

1004 contributo d'esercizio v/enti	1.565.860,05	1.522.986,48	
1040 contributi d'eserc.v/comuni	2.487.637,36	1.895.647,24	
TOT. a	-----	TOT. a	-----
	4.053.497,41	3.418.633,72	

b ALTRI

0704 altri ricavi e proventi	25,00		
0711 rimb. spese addeb.ai clienti	244,00		
0734 sopr.attiva gestione ordinaria	3.359,47	4.303,18	
0782 indennita' preavviso	5.029,38	2.645,84	
TOT. b	-----	TOT. b	-----
	8.657,85	6.949,02	
TOT. 5	-----	TOT. 5	-----
	4.062.155,26	3.425.582,74	
TOT. A	-----	TOT. A	-----
	4.150.602,20	3.550.930,26	

COSTI DELLA PRODUZIONE

6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI

0701 abbuoni attivi	10,22	250,79	
1610 acq. cancelleria e stampati	(1.441,39)	(3.200,58)	
1615 carb.e lubr.automezzi aziend.	(1.183,76)	(618,68)	
TOT. 6	-----	TOT. 6	-----
	(2.614,93)	(3.568,47)	

7 PER SERVIZI

5007 manut.e rip. su beni di prop.	(353,99)	(1.052,83)	
5008 canoni di assistenza	(14.574,93)	(16.082,73)	
5009 partecipazione a corsi	(3.756,38)	(9.531,13)	
5064 prestazioni assist.anziani	(398.428,97)	(379.329,83)	
5065 prestaz.ass.adulti resid.legg.	(64.436,17)	(40.465,68)	
5066 prestaz.ass.comunita' alloggio	(571.465,86)	(487.029,55)	
5070 prestazioni assistenz.minori	(274.914,23)	(246.417,56)	
5071 prestazioni assistenz.disabili	(1.459.248,85)	(923.561,36)	
5072 contributi affido	(65.449,54)	(64.731,53)	
5073 prest.assist.non autosuffic.	(252.171,01)	(363.155,25)	
5074 contrib.ad enti e associazioni	(129.879,99)	(129.130,34)	
5197 assicuraz.automezzi aziendali	(1.703,76)	(1.821,73)	
5198 manutenzione automezzi aziend.	(274,79)	(366,39)	
5204 serv. e spese commerc. div.	(1.464,00)	(1.464,00)	
5301 utenze telefoniche fisse	(11.019,04)	(11.415,19)	
5321 spese connessione internet		(587,25)	
5401 elab.dat/tenuta contabilita'	(20.766,81)	(21.965,45)	
5405 servizio postale	(715,65)	(821,81)	
5406 spese di rappresentanza		(570,00)	
5429 compen.a profess. affer.attiv.	(118.965,67)	(88.371,21)	
5530 assicurazioni no automezzi	(1.624,99)	(1.525,81)	
7047 canoni software,licenze e sim.		(23,30)	
TOT. 7	-----	TOT. 7	-----
	(3.391.214,63)	(2.789.419,93)	

8 PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

B I L A N C I O A L		31/12/2017	31/12/2016
5001	noleggi	(959,13)	(1.055,42)
5002	affitti passivi	(18.889,14)	(17.943,77)
	TOT. B	-----	-----
		(19.848,27)	(18.999,19)
9	PER IL PERSONALE		
a	SALARI E STIPENDI		
5101	salari	(509.595,78)	(507.814,80)
	TOT. a	-----	-----
		(509.595,78)	(507.814,80)
b	ONERI SOCIALI		
5201	contributi Inps	(136.008,55)	(141.653,49)
5202	contributi Inail	(4.409,79)	(4.089,50)
	TOT. b	-----	-----
		(140.418,34)	(145.742,99)
c	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
5241	accantonam. indenn. anzianita'	(31.579,93)	(30.411,85)
	TOT. c	-----	-----
		(31.579,93)	(30.411,85)
e	ALTRI COSTI		
5324	altri costi del personale	(17.694,64)	(15.839,30)
	TOT. e	-----	-----
		(17.694,64)	(15.839,30)
	TOT. 9	-----	-----
		(699.288,69)	(699.808,94)
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a	AMMORTAMENTO DELLE		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
5401	amm. spese di costituzione	(293,06)	
5480	amm. software	(1.129,53)	(1.066,03)
5485	amm. costi pluriennali	(366,00)	(366,00)
	TOT. a	-----	-----
		(1.788,59)	(1.432,03)
b	AMMORTAMENTO DELLE		
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
5461	amm. mobili e arredi d'ufficio	(305,66)	(305,66)
5463	amm. macch. uff. elettroniche	(1.798,29)	(2.447,90)
5466	amm. autovetture iva indetr. q	(925,00)	
5498	amm. auto uso aziendale		(925,00)
	TOT. b	-----	-----
		(3.028,95)	(3.678,56)
	TOT. 10	-----	-----
		(4.817,54)	(5.110,59)
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
7013	valori bollati	(279,00)	(193,50)
7015	quote associative	(715,97)	(834,42)
7017	imposte e tasse no redditi	(828,37)	(655,87)
7020	imposta di registro	(40,00)	
7046	spese condominiali	(11.564,17)	(12.030,33)
7081	tassa rifiuti/TARI	(519,00)	(267,11)
7083	sopravv.passive indeducibili		(1.458,50)
7221	note spese varie	(141,52)	(161,77)
7222	rimborsi spese (costi)	(106,26)	(204,76)
7225	sp.diverse add. dai fornitori	(60,00)	(112,00)
7300	altri costi non ded.extra att.	(1.395,62)	(551,39)
	TOT. 14	-----	-----
		(15.649,91)	(16.469,65)
	TOT. B	-----	-----
		(4.133.433,97)	(3.533.376,77)

B I L A N C I O A L

31/12/2017

31/12/2016

EFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD. (A-B)

17.168,23

17.553,49

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI

d PROVENTI DIVERSI DAI
PRECEDENTI

d5 ALTRI

5404 interessi attivi c/c bancari	299,60	952,03
5410 interessi attivi dep.cauzion.	7,38	3,50
TOT. d5	-----	-----
	306,98	955,53
TOT. d	-----	-----
	306,98	955,53
TOT. 16	-----	-----
	306,98	955,53

17 INTERESSI E ALTRI ONERI

FINANZIARI

e ALTRI

3016 oneri bancari	(923,90)	(1.546,50)
3120 interessi di mora	(0,97)	(173,34)
TOT. e	-----	-----
	(924,87)	(1.719,84)
TOT. 17	-----	-----
	(924,87)	(1.719,84)
TOT. C	-----	-----
	(617,89)	(764,31)
-----	-----	-----
ISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)	16.550,34	16.789,18

20 IMPOSTE SUL REDDITO

DELL'ESERCIZIO, CORRENTI

DIFFERITE E ANTICIPATE

a IMPOSTE CORRENTI

2502 Irap es. corrente	(9.597,00)	(9.362,00)
2503 Ires es. corrente	(5.547,00)	(6.812,00)
TOT. a	-----	-----
	(15.144,00)	(16.174,00)
TOT. 20	-----	-----
	(15.144,00)	(16.174,00)
21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.406,34	615,18

RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici

Sede in	PIAZZA GARIBALDI, 9 - CARAVAGGIO (BG) 24043
Codice Fiscale	03445060167
Numero Rea	BG 379453
P.I.	03445060167
Capitale Sociale Euro	51.880
Forma giuridica	Consorzi con person.giuridica
Settore di attività prevalente (ATECO)	889900
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altri attivit di direzione e coordinamento	no

Stato patrimoniale

31-12-2017 31-12-2016

Stato patrimoniale			
Attivo			
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali		4.951	2.565
II - Immobilizzazioni materiali		6.322	9.351
III - Immobilizzazioni finanziarie		1.058	129
Totale immobilizzazioni (B)		12.331	12.045
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze		70	70
II - Crediti			
esigibili entro l'esercizio successivo		826.437	927.405
Totale crediti		826.437	927.405
IV - Disponibilità liquide		681.321	756.999
Totale attivo circolante (C)		1.507.828	1.684.474
D) Ratei e risconti		7.433	10.054
Totale attivo		1.527.592	1.706.573
Passivo			
A) Patrimonio netto			
I - Capitale		51.880	51.880
IV - Riserva legale		164	133
VI - Altre riserve		3.115	2.530
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		1.406	615
Totale patrimonio netto		56.565	55.158
B) Fondi per rischi e oneri		66.944	97.604
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		112.797	124.222
D) Debiti			
esigibili entro l'esercizio successivo		819.984	1.161.576
Totale debiti		819.984	1.161.576
E) Ratei e risconti		471.302	268.013
Totale passivo		1.527.592	1.706.573

Conto economico

31-12-2017 31-12-2016

Conto economico

A) Valore della produzione

1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	88.447	125.348
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	4.053.497	3.418.634
altri	8.659	6.949
Totale altri ricavi e proventi	4.062.156	3.425.583
Totale valore della produzione	4.150.603	3.550.931

B) Costi della produzione

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.615	3.568
7) per servizi	3.391.215	2.789.420
8) per godimento di beni di terzi	19.848	18.999
9) per il personale		
a) salari e stipendi	509.596	507.815
b) oneri sociali	140.418	145.743
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	49.275	46.251
c) trattamento di fine rapporto	31.580	30.412
e) altri costi	17.695	15.839
Totale costi per il personale	699.289	699.809

10) ammortamenti e svalutazioni

a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.818	5.111
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.789	1.432
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.029	3.679
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.818	5.111

14) oneri diversi di gestione

Totale costi della produzione	4.133.435	3.533.378
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	17.168	17.553

C) Proventi e oneri finanziari

16) altri proventi finanziari

d) proventi diversi dai precedenti		
altri	307	956
Totale proventi diversi dai precedenti	307	956
Totale altri proventi finanziari	307	956

17) interessi e altri oneri finanziari

altri	925	1.720
Totale interessi e altri oneri finanziari	925	1.720
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(618)	(764)

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)

16.550 16.789

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

imposte correnti	15.144	16.174
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	15.144	16.174

21) Utile (perdita) dell'esercizio

1.406 615

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

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2017, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, c.1, C.C., è stato predisposto in ipotesi di funzionamento e di continuità aziendale e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute. E' 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.

Qualora gli effetti derivanti dagli obblighi di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa siano irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta non verranno adottati ed il loro mancato rispetto verrà evidenziato nel prosieguo della presente nota integrativa.

Detto bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto non si sono realizzati i presupposti per l'obbligo di redazione in forma ordinaria di cui all'art. 2435-bis.

La citazione delle norme fiscali è riferita alle disposizioni del Testo unico delle imposte sui redditi (TUIR) DPR 917/1986 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.

La presente Nota integrativa è redatta nel rispetto dei vincoli posti dalla tassonomia XBRL attualmente in vigore.

Principi generali di redazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2423, c. 2, C.C. il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio. Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti postulati generali:

la valutazione delle voci è stata fatta:

- secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei provventi 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.
- il processo di formazione del bilancio è stato condotto nel rispetto della neutralità del redattore.

La struttura dello Stato patrimoniale e del Conto economico è la seguente:

- lo Stato patrimoniale ed il Conto economico riflettono le disposizioni degli articoli 2423-ter, 2424, 2425 e 2435-bis del C.C.;
- per ogni voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'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 C.C.;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci.

Il contenuto della presente Nota integrativa è formulato applicando tutte le semplificazioni previste dall'art. 2435-bis c. 5 C.C.. Sono pertanto fornite solo le informazioni richieste dai seguenti numeri dell'art. 2427 c. 1 C.C.:

n. 1)	criteri	di	valutazione;
n. 2)	movimenti	delle	immobilizzazioni;
n. 6)	ammontare dei debiti di durata residua superiore a 5 anni e dei debiti assistiti da garanzie sociali (senza indicazione della ripartizione per area geografica);		
n. 8)	oneri	finanziari	capitalizzati;
n. 9)	impegni, garanzie e passività		potenziali;

n. 13) elementi di ricavo e di costo di entità o incidenza eccezionali;
n. 15) numero medio dei dipendenti, omettendo la ripartizione per categoria;
n. 16) compensi, anticipazioni, crediti concessi ad amministratori e sindaci;
n. 22-bis) operazioni con parti correlate, limitatamente, a norma dell'art. 2435-bis c. 1 n. 6, a quelle realizzate direttamente o indirettamente con i maggiori soci/azionisti, con i membri degli organi di amministrazione e controllo, nonché con le imprese in cui la società stessa detiene una partecipazione;
n. 22-ter) accordi fuori bilancio, omettendo le indicazioni riguardanti gli effetti patrimoniali, finanziari ed economici;
n. 22-quater) fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio;
n. 22-sexies) nome e sede legale dell'impresa che redige il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui l'impresa fa parte in quanto impresa controllata, omettendo l'indicazione del luogo ove è disponibile la copia del bilancio consolidato; nonché quelle previste dall'art. 2427-bis c. 1 n. 1 relativo al fair value degli strumenti finanziari derivati.

La Nota integrativa contiene, infine, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per fornire la rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, finanziaria e patrimoniale, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

La società non presenta il rendiconto finanziario in quanto si è avvalsa dell'esonero di cui all'art. 2435-bis c. 2 ultimo capoverso C.C..

Inoltre si è usufruito della facoltà di esonero dalla redazione della Relazione sulla gestione prevista dall'art. 2435-bis C.C. c. 7, in quanto sono riportate in Nota Integrativa le informazioni richieste dai nn. 3 e 4 dell'art. 2428 C.C..

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificamente nell'art. 2426, salvo la deroga di cui all'art. 2435-bis c. 7-bis, e nelle altre norme del C.C. così come modificati dal D.lgs.n.139/2015.

Si rende noto che nessuna voce modificata dalla norma risulta presente nel bilancio della nostra società.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata della tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, compongono l'Attivo di Stato patrimoniale.

Immobilizzazioni

L'attivo immobilizzato raggruppa, sotto la lettera "B Immobilizzazioni", le seguenti tre sottoclassi della sezione "Attivo" dello Stato patrimoniale:

- I Immobilizzazioni immateriali;
- II Immobilizzazioni materiali;
- III Immobilizzazioni finanziarie.

L'ammontare dell'attivo immobilizzato al 31/12/2017 è pari a euro 12.331.

Rispetto al passato esercizio ha subito una variazione in aumento pari a euro 286.

Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 1, di seguito sono forniti i criteri di valutazione relativi a ciascuna sottoclasse iscritta nel presente bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto ed ammontano, al netto dei fondi, a euro 4.951.

Ammortamento

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 costo. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto, infatti, è stato ammortizzato sulla base di un "piano" che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene cui si riferisce, periodo che, per i costi pluriennali, non è superiore a cinque anni. Il piano di ammortamento verrà eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata.

Il piano di ammortamento applicato, "a quote costanti", non si discosta da quello utilizzato per gli esercizi precedenti.

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili per software sono iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale per euro 3.778

Altre Immobilizzazioni Immateriali

Le altre immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo dello Stato patrimoniale per euro 1.172 sulla base del costo sostenuto

Criteri di valutazione IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte nell'attivo dello Stato patrimoniale alla sotto-classe B.II al costo di acquisto, per complessivi euro 6.322.

In tale voce risultano iscritti:

- impianti telefonici
- mobili e macchine ord ufficio
- macchine d'ufficio elettron.
- autovetture

- beni inferiori 516.46

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene.

Il criterio di ammortamento applicato per l'esercizio chiuso al 31/12/2017 non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti.

I coefficienti di ammortamento non hanno subito modifiche rispetto all'esercizio precedente.

Si precisa che l'ammortamento è stato calcolato anche sui cespiti temporaneamente non utilizzati.

Per le immobilizzazioni materiali acquisite nel corso dell'esercizio si è ritenuto opportuno e adeguato ridurre alla metà i coefficienti di ammortamento.

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.

III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Nello Stato patrimoniale del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte, complessivamente, ai seguenti valori:

Saldo al 31/12/2017	1.058
Saldo al 31/12/2016	128
Variazioni	930

Esse risultano composte da depositi cauzionali corrisposti a fornitori di energia elettrica e cauzione istituti educativi per affitto passivo.

Movimenti delle immobilizzazioni

B - IMMOBILIZZAZIONI

Nello Stato patrimoniale del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, le immobilizzazioni sono iscritte ai seguenti valori:

Saldo al 31/12/2017	12.331
Saldo al 31/12/2016	12.045
Variazioni	286

Nel prospetto che segue sono evidenziate le movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie iscritte nella classe B dell'attivo.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totali immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	0	-	-
Rivalutazioni	0	0	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	-	-
Svalutazioni	0	0	-	-
Valore di bilancio	2.565	9.351	129	12.045
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	4.174	0	929	5.103
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	-	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	-	-

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	-	-
Ammortamento dell'esercizio	(1.788)	(3.029)	-	(4.817)
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	-	-
Altre variazioni	0	0	-	-
Totali variazioni	2.386	(3.029)	929	286
Valore di fine esercizio				
Costo	0	0	-	-
Rivalutazioni	0	0	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	-	-
Svalutazioni	0	0	-	-
Valore di bilancio	4.951	6.322	1.058	12.331

Operazioni di locazione finanziaria

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

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	901.866	(154.759)	747.127	747.127
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	-
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	-
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	6.886	11.597	18.483	18.483
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0	-	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	18.632	42.195	60.827	60.827
Totali crediti iscritti nell'attivo circolante	927.405	(100.968)	826.437	826.437

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	756.953	(75.682)	681.271
Assegni	-	0	-
Denaro e altri valori in cassa	46	4	50
Totali disponibilità liquide	756.999	(75.678)	681.321

L'Attivo circolante raggruppa, sotto la lettera "C", le seguenti sottoclassi della sezione "Attivo" dello Stato patrimoniale:

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

L'ammontare dell'Attivo circolante al 31/12/2017 è pari a euro 1.507.828 . Rispetto al passato esercizio, ha

subito una variazione in diminuzione pari a euro 176.645

Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 1, di seguito sono forniti i criteri di valutazione relativi a ciascuna sottoclasse iscritta nel presente bilancio.

RIMANENZE - CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO

Acconti

La sottoclasse C.I Rimanenze accoglie anche gli anticipi su forniture i quali sono iscritti al valore nominale per l'importo complessivo di euro 70.

CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO

Nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, i Crediti sono iscritti nella sottoclasse C.II dell'Attivo di Stato patrimoniale per l'importo complessivo di euro 826.437.

Rispetto al passato esercizio hanno subito una variazione in diminuzione pari a euro 100.968.

I crediti iscritti in bilancio rappresentano validi diritti ad esigere ammontari di disponibilità liquide da clienti o da altri terzi.

I crediti originati da ricavi per operazioni di prestazioni di servizi sono stati rilevati in base al principio della competenza poiché il processo produttivo dei servizi è stato completato e si è verificato con :

- l'ultimazione della prestazione.

La classificazione dei crediti nell'attivo circolante è effettuata secondo il criterio di destinazione degli stessi rispetto all'attività ordinaria di gestione.

Come richiesto dall'art. 2424 del codice civile, i crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati suddivisi, in base alla scadenza, tra crediti esigibili entro ed oltre l'esercizio successivo.

Poiché la società si è avvalsa della facoltà di non valutare i crediti dell'attivo circolante con il criterio del costo ammortizzato, in quanto non obbligata, la rilevazione iniziale di tutti i crediti del circolante è stata effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi.

Altri Crediti

Gli altri crediti iscritti in bilancio sono esposti al valore nominale, che coincide con il presumibile valore di realizzazione.

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Alla data di chiusura dell'esercizio, la società non detiene alcuna tipologia di attivita' finanziarie non immobilizzate.

Non sono presenti azioni proprie iscritte nell'attivo circolante.

Non sono presenti strumenti finanziari derivati attivi.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE - CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO

Le disponibilità liquide, esposte nella sezione "attivo" dello Stato patrimoniale alla sottoclasse C.IV per euro 681.321, corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche e alle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio e sono state valutate al valore nominale.

Rispetto al passato esercizio la sottoclasse C.IV Disponibilità liquide ha subito una variazione in diminuzione pari a euro 75.678.

Ratei e risconti attivi

CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO

Nella classe D, "Ratei e risconti", esposta nella sezione "attivo" dello Stato patrimoniale, sono iscritti costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. In particolare sono state iscritte solo quote di costi comuni a due o più esercizi, l'entità delle quali varia in ragione del tempo.

I ratei ed i risconti attivi iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 ammontano a euro 7.433.

Rispetto al passato esercizio hanno subito una variazione in diminuzione pari a euro 2.621.

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione definita dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 compongono il Patrimonio netto e il Passivo di Stato patrimoniale.

Patrimonio netto

Il **patrimonio netto** è la differenza tra le attività e le passività di bilancio. Le voci del patrimonio netto sono iscritte nel passivo dello Stato patrimoniale alla classe A "Patrimonio netto" con la seguente classificazione:

- I — Capitale
- II — Riserva da soprapprezzo delle azioni
- III — Riserve di rivalutazione
- IV — Riserva legale
- V — Riserve statutarie
- VI — Altre riserve, distintamente indicate
- VII — Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
- VIII — Utili (perdite) portati a nuovo
- IX — Utile (perdita) dell'esercizio
- Perdita ripianata
- X — Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio

Il patrimonio netto ammonta a euro 56.565 ed evidenzia una variazione in aumento di euro 1.407.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	51.880	-	-		51.880
Riserva legale	133	31	-		164
Altre riserve					
Riserva straordinaria	2.531	584	-		3.115
Varie altre riserve	(1)	-	-		
Totale altre riserve	2.530	-	-		3.115
Utile (perdita) dell'esercizio	615	-	(615)	1.406	1.406
Totale patrimonio netto	55.158	615	(615)	1.406	56.565

Fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

Fondi per rischi ed oneri

I "Fondi per rischi e oneri" accolgono, nel rispetto dei principi della competenza economica e della prudenza, gli accantonamenti effettuati allo scopo di coprire debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, il cui ammontare è pari a euro 66.944. L'entità dell'accantonamento è misurata con riguardo al versamento effettuato dal comune di Treviglio per l'housing sociale.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO

Il trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente, ai sensi dell'art. 2120 C.C..

Costituisce onere retributivo certo iscritto in ciascun esercizio con il criterio della competenza economica.

Ai sensi della L. 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge Finanziaria 2007):

- le quote di TFR maturate fino al 31 dicembre 2006 sono rimaste in azienda;
- le quote di TFR maturate a partire dal 1° gennaio 2007, a scelta del dipendente, sono state destinate a forme di previdenza complementare o sono state mantenute in azienda, la quale provvede periodicamente a trasferire le quote di TFR al Fondo di Tesoreria, gestito dall'INPS.

Si evidenzia che:

- a. nella classe C del passivo sono state rilevate le quote mantenute in azienda, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R., per euro 112.797 ;

Il relativo accantonamento è effettuato nel Conto economico alla sotto-voce B.9 c) per euro 31.580.

Pertanto, la passività per trattamento fine rapporto corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio al netto degli accconti erogati ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

La passività per trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ammonta complessivamente a euro 112.797 e, rispetto all'esercizio precedente, evidenzia una variazione in diminuzione di euro 11.425.

Debiti

CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO

I debiti rappresentano obbligazioni a pagare nei confronti di finanziatori, fornitori e altri soggetti ammontari fissi o determinabili di disponibilità liquide, o di beni/servizi aventi un valore equivalente.

I debiti originati da acquisti di beni e di servizi sono rilevati in base al principio della competenza poiché il processo produttivo dei beni o dei servizi è stato completato e si è verificato:

- per i beni, il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà;
- per i servizi, l'ultimazione della prestazione ricevuta.

La società non ha la necessità di valutare i debiti con il criterio del costo ammortizzato

L'importo dei debiti è collocato nella sezione "passivo" dello Stato patrimoniale alla classe "D" per complessivi euro 819.984.

Rispetto al passato esercizio, ha subito una variazione in diminuzione pari a euro 341.592.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Obbligazioni		0		
Obbligazioni convertibili		0		
Debiti verso soci per finanziamenti	11.939	28.050	39.989	39.989

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	-	0	-	-
Debiti verso altri finanziatori	-	0	-	-
Acconti	-	0	-	-
Debiti verso fornitori	730.139	(126.547)	603.592	603.592
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0	-	-
Debiti verso imprese controllate	-	0	-	-
Debiti verso imprese collegate	-	0	-	-
Debiti verso controllanti	-	0	-	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0	-	-
Debiti tributari	17.046	11.199	28.245	28.245
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.047	3.756	24.803	24.803
Altri debiti	361.405	(258.050)	123.355	123.355
Totale debiti	1.161.576	(341.592)	819.984	819.984

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

In ossequio al disposto dell'art. 2427 c. 1 n. 6 C.C., si evidenzia che non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni.

Ratei e risconti passivi

CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO

Nella classe "E - Ratei e risconti", esposta nella sezione "passivo" dello Stato patrimoniale, 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 tale classe sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità delle quali varia in ragione del tempo.

I ratei ed i risconti passivi iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 ammontano a euro 471.302.

Rispetto al passato esercizio la classe del Passivo "E – Ratei e risconti" ha subito una variazione in aumento di euro 203.289.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Introduzione

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata della tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 compongono il Conto economico.

Nella redazione del Conto economico la società si è avvalsa delle semplificazioni consentite dall'art. 2435-bis c. 3 C.C.. Il Conto economico è pertanto redatto secondo lo schema di cui all'art. 2425 C.C..

In linea con l'OIC 12, si è mantenuta la distinzione tra attività caratteristica ed accessoria, non espressamente prevista dal Codice Civile, per permettere, esclusivamente dal lato dei ricavi, di distinguere i componenti che devono essere classificati nella voce A.1) "Ricavi derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi" da quelli della voce A.5) "Altri ricavi e proventi".

In particolare, nella voce A.1) sono iscritti i ricavi derivanti dall'attività caratteristica o tipica, mentre nella voce A.5) sono iscritti quei ricavi che, non rientrando nell'attività caratteristica o finanziaria, sono stati considerati come aventi natura accessoria.

Diversamente, dal lato dei costi tale distinzione non può essere attuata in quanto il criterio classificatorio del Conto economico normativamente previsto è quello per natura.

Valore della produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I ricavi di prestazione dei servizi relativi alla gestione sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti di natura commerciale, di abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi e ammontano a euro 88.447.

I ricavi non finanziari, riguardanti l'attività caratteristica dell'azienda tramite i suoi comuni sono stati iscritti alla voce A.5) ed ammontano ad euro 4.053.497

Costi della produzione

I costi e gli oneri della classe B del Conto economico, classificati per natura, sono stati indicati al netto di resi, sconti di natura commerciale, abbuoni e premi, mentre gli sconti di natura finanziaria sono stati rilevati nella voce C.16, costituendo proventi finanziari.

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono anche i costi accessori di acquisto (trasporti, assicurazioni, carico e scarico, ecc.) qualora il fornitore li abbia inclusi nel prezzo di acquisto delle materie e merci. In caso contrario, sono stati iscritti tra i costi per servizi (voce B.7).

Si precisa che l'IVA non recuperabile è stata incorporata nel costo d'acquisto dei beni. Sono stati imputati alle voci B.6, B.7 e B.8 non solo i costi di importo certo risultanti da fatture ricevute dai fornitori, ma anche quelli di importo stimato non ancora documentato, per i quali sono stati effettuati appositi accertamenti.

Si precisa che prevale il criterio della classificazione dei costi "per natura".

Nel complesso, i costi della produzione di competenza dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, al netto dei resi, degli sconti di natura commerciale e degli abbuoni, ammontano a euro 4.133.435.

Proventi e oneri finanziari

Nella classe C del Conto economico sono stati rilevati tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi con l'attività finanziaria dell'impresa, caratterizzata dalle operazioni che generano proventi, oneri, da conti correnti bancari.

I proventi e oneri di natura finanziaria sono stati iscritti in base alla competenza economico-temporale.

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

La società non ha proceduto ad alcuna svalutazione o rivalutazione o ripristino di valore di attività e passività finanziarie.

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

In seguito all'eliminazione dal bilancio dell'area straordinaria ad opera del D.lgs. n. 139/2015, la voce relativa alle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate è stata rinumerata, pertanto tali imposte sono iscritte alla voce 20 del Conto Economico per euro 15.144

Imposte dirette

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

- le imposte correnti da liquidare per l'esercizio determinate secondo le aliquote e le norme vigenti,

Differenze temporanee e rilevazione delle imposte differite attive e passive

Le imposte differite passive e attive non sono state rilevate in quanto non si sono verificate differenze temporanee imponibili.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Con riferimento all'esercizio chiuso al 31/12/2017, nella presente sezione della Nota integrativa si forniscono, secondo l'articolazione dettata della tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C. nonché di altre disposizioni di legge, le seguenti informazioni:

- Dati sull'occupazione
- Compensi, anticipazioni e crediti ad amministratori e sindaci
- Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo Stato patrimoniale (art. 2427 c. 1 n. 9)
- Informazioni sulle operazioni realizzate con parti correlate (art. 2427 c. 1 n. 22-bis c.c.)
- Informazioni sugli accordi non risultanti dallo Stato patrimoniale (art. 2427 c. 1 n. 22-ter c.c.)
- Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.C.)
- Informazioni relative agli strumenti derivati ex art. 2427-bis C.C.
- Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento (art. 2497- bis c. 4 C.C.)
- Azioni proprie e di società controllanti possedute, acquistate o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona (art. 2428 c. 3 nn. 3, 4)
- Informazioni in merito alle start-up e PMI innovative
- Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite (art. 2427 c. 1 n. 22-septies)

Dati sull'occupazione

Numero medio dei dipendenti ripartito per categorie (art. 2427 c. 1 n. 15 C.C.)

Il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria, è evidenziato nel seguente prospetto:

	Numero medio
Impiegati	24

Rapporti di collaborazione organizzata dal committente

Nella determinazione del numero dei dipendenti occupati, sono stati compresi anche i rapporti di collaborazione organizzata dal committente, disciplinati dal D.Lgs. n. 81/2015.

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

Ammontare complessivo dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto (art. 2427 c. 1 n. 16 C.C.)

Si precisa che la società non ha erogato nessun compenso agli amministratori nel corso dell'esercizio.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni

Non sono presenti impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale che rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi con effetti obbligatori certi, ma non ancora eseguiti.

Garanzie

Non sono presenti garanzie non risultanti dallo Stato patrimoniale comprendono le garanzie prestate dalla società, ossia garanzie rilasciate dalla società con riferimento a un'obbligazione propria o altrui.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni realizzate con parti correlate (art. 2427 c. 1 n. 22-bis C.C.)

Sono state effettuate operazioni con parti correlate, ed in particolare i Comuni soci dell'Azienda Speciale, anche per importi di rilevante entità; tuttavia essendo le stesse concluse a normali condizioni e conformemente alle previsioni statutarie e di Legge, nell'ambito della normale attività dell'Azienda, non vi è necessità di informative ai sensi del comma 22-bis dell'art. 2427 del Codice Civile.

Pertanto ai fini di quanto previsto dalle vigenti disposizioni, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono state effettuate operazioni atipiche, inusuali che per significatività, rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale ed alla tutela degli soci di minoranza, né con parti correlate né con soggetti diversi dalle parti correlate

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Natura e obiettivo economico di accordi non risultanti dallo stato patrimoniale (art. 2427 c. 1 n. 22-ter C.C.)

Non sussistono accordi non risultanti dallo Stato patrimoniale dotati dei requisiti di cui al n. 22-ter dell'art. 2427 C. C.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.C.)

Sulla scorta delle indicazioni fornite dal principio contabile OIC 29, si segnala che non risultano fatti di rilievo, diversi da quelli di cui all'art. 2427 c. 1 n. 6-bis C.C., avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Informazioni relative al valore equo "fair value" degli strumenti finanziari derivati (art.2427-bis c.1 n.1 C.C.)

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultano utilizzati strumenti finanziari derivati, né sono stati scorporati dai contratti aziendali strumenti finanziari aventi i requisiti di derivati.

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

Informazioni sulla società o l'ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento (art. 2497-bis C.C.)

La società non è soggetta ad attività di direzione o coordinamento da parte di società o enti terzi.

Azioni proprie e di società controllanti

Si precisa che:

- la società non possiede azioni proprie, neppure indirettamente;
- la società non possiede, direttamente o indirettamente, azioni o quote di società controllanti;

Informazioni richieste dalla legge in merito a startup e PMI innovative**Ricerca e sviluppo**

Non sono presenti operazioni di tale tipo

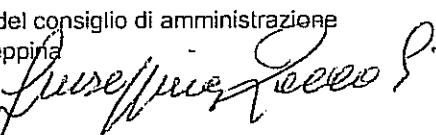
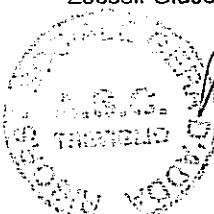
Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**Proposta di destinazione dell'utile di esercizio**

Sulla base di quanto esposto si propone di destinare l'utile di esercizio, ammontante a complessivi euro 1.406 , previa deduzione del 5% a riserva legale, alla riserva straordinaria.

Treviglio, 27 aprile 2018

Il presidente del consiglio di amministrazione

Zoccoli Giuseppina

Dichiarazione di conformità del bilancio

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

