

BOVOLONE ATTIVA S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31/12/2017**

Dati Anagrafici	
Sede in	BOVOLONE
Codice Fiscale	03341970238
Numero Rea	VERONA328798
P.I.	03341970238
Capitale Sociale Euro	80.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI BOVOLONE (VERONA)
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2017

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	1.320	1.980
7) Altre	14.287	30.161
Totale immobilizzazioni immateriali	15.607	32.141
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
3) Attrezzature industriali e commerciali	3.079	2.289
4) Altri beni	117.440	85.810
Totale immobilizzazioni materiali	120.519	88.099
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	136.126	120.240
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		
Totale rimanenze	0	0
<i>II) Crediti</i>		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	293.163	316.704
Totale crediti verso clienti	293.163	316.704
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	15.476	39.664
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	21.020
Totale crediti tributari	15.476	60.684
5-quater) Verso altri		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	3.727	3.727
Totale crediti verso altri	3.727	3.727
Totale crediti	312.366	381.115
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
6) Altri titoli	792	792
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	792	792
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	679.348	525.132
3) Danaro e valori in cassa	2.444	2.478
Totale disponibilità liquide	681.792	527.610
Totale attivo circolante (C)	994.950	909.517
D) RATEI E RISCONTI	8.138	1.721
TOTALE ATTIVO	1.139.214	1.031.478

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	80.000	80.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	16.000	16.000

V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	124.002	99.346
Varie altre riserve	7.262	7.262
Totale altre riserve	131.264	106.608
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	34.894	24.656
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	262.158	227.264
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) Per imposte, anche differite	3.000	3.000
4) Altri	90.000	90.000
Totale fondi per rischi e oneri (B)	93.000	93.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	209.937	196.664
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	31.945	30.848
Esigibili oltre l'esercizio successivo	75.774	105.304
Totale debiti verso banche (4)	107.719	136.152
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	324.892	219.175
Totale debiti verso fornitori (7)	324.892	219.175
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	14.935	22.591
Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.584	2.584
Totale debiti tributari (12)	17.519	25.175
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	27.273	26.791
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	27.273	26.791
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	96.391	106.020
Totale altri debiti (14)	96.391	106.020
Totale debiti (D)	573.794	513.313
E) RATEI E RISCONTI	325	1.237
TOTALE PASSIVO	1.139.214	1.031.478

CONTO ECONOMICO

	31/12/2017	31/12/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.647.151	1.625.937
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	6.540	18.838
Totale altri ricavi e proventi	6.540	18.838
Totale valore della produzione	1.653.691	1.644.775
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	61.534	59.854
7) Per servizi	780.654	780.193
8) Per godimento di beni di terzi	23.215	25.510

9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	449.593	444.693
b) Oneri sociali	196.415	186.233
c) Trattamento di fine rapporto	34.273	32.399
e) Altri costi	3.291	20.325
Totale costi per il personale	683.572	683.650
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.084	14.047
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	30.995	14.118
Totale ammortamenti e svalutazioni	44.079	28.165
14) Oneri diversi di gestione	10.542	10.344
Totale costi della produzione	1.603.596	1.587.716
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	50.095	57.059
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	2.658	329
Totale proventi diversi dai precedenti	2.658	329
Totale altri proventi finanziari	2.658	329
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	4.407	5.945
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.407	5.945
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-1.749	-5.616
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	48.346	51.443
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	13.452	25.137
Imposte differite e anticipate	0	1.650
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	13.452	26.787
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	34.894	24.656

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
--	--	--

	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	34.894	24.656
Imposte sul reddito	13.452	26.787
Interessi passivi/(attivi)	1.749	5.616
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	50.095	57.059
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	44.079	28.165
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	44.079	28.165
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	94.174	85.224
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	23.541	(42.261)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	105.717	(126.410)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(6.417)	10.078
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(912)	726
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	14.953	118.541
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	136.882	(39.326)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	231.056	45.898
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(1.749)	(5.616)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	13.273	20.422
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	11.524	14.806
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	242.580	60.704
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività		

d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(63.415)	(25.094)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	0	(15.663)
Disinvestimenti	3.450	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(59.965)	(40.757)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.097	30.848
Accensione finanziamenti	0	105.250
(Rimborso finanziamenti)	(29.530)	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(28.433)	136.098
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	154.182	156.045
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	525.132	369.764
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	2.478	1.801
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	527.610	371.565
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	679.348	525.132
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	2.444	2.478

Totale disponibilità liquide a fine esercizio	681.792	527.610
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423 quarto comma, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

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

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par.80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 20%

Attrezzature industriali e commerciali: 10 - 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 6 - 12%
- macchine ufficio elettroniche: 10 - 20%
- autoveicoli: 10 - 20 - 50%.

Costi accessori relativi ai finanziamenti

La società applica il criterio del costo ammortizzato esclusivamente sui debiti sorti dal 2016 e pertanto i costi relativi ai finanziamenti precedenti continuano ad essere iscritti nella voce 'Altre' delle immobilizzazioni

materiali ed ammortizzati in conformità al precedente principio contabile.

Partecipazioni

La società non detiene partecipazioni.

Titoli di debito

Non vi sono titoli di debito.

Rimanenze

La Società non produce né commercializza prodotti ma svolge unicamente attività di servizi.

Non ci sono, pertanto, rimanenze di materie prime, semilavorati e/o prodotti finiti e di consumo da rilevare a fine esercizio.

Strumenti finanziari derivati

La società non ha posto in essere operazioni relative a strumenti finanziari derivati.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

Non vi sono crediti per imposte anticipate.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Rappresentano le passività connesse agli accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi e per le indennità una tantum spettanti a lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento della cessazione del rapporto.

Fondi per imposte, anche differite

Non sono state rilevate imposte differite. E' stato effettuato negli anni precedenti un accantonamento, a titolo puramente precauzionale, di Euro 3.000 per imposte che potrebbero emergere di varia natura .

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei debiti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi) Per il principio di rilevanza già richiamato, non sono stati aggiornati i debiti nel caso in cui il tasso d'interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

I debiti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore nominale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al

netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Non vi sono attività e le passività monetarie in valuta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

CREDITI VERSO SOCI

Non vi sono crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio inerenti versamenti patrimoniali.

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 15.607 (€ 32.141 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.980	30.161	32.141
Valore di bilancio	1.980	30.161	32.141
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	863	12.221	13.084
Altre variazioni	203	-3.653	-3.450
Totale variazioni	-660	-15.874	-16.534
Valore di fine esercizio			
Costo	1.320	14.287	15.607
Valore di bilancio	1.320	14.287	15.607

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a € 14.287 è così composta:

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 120.519 (€ 88.099 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	8.123	9.117	493.695	510.935
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.123	6.828	387.885	402.836
Svalutazioni	0	0	20.000	20.000
Valore di bilancio	0	2.289	85.810	88.099
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	0	980	30.015	30.995
Altre variazioni	0	1.770	61.645	63.415
Totale variazioni	0	790	31.630	32.420
Valore di fine esercizio				
Costo	8.123	10.887	555.340	574.350
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.123	7.808	417.900	433.831
Svalutazioni	0	0	20.000	20.000
Valore di bilancio	0	3.079	117.440	120.519

Operazioni di locazione finanziaria

Non vi sono operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

La società non possiede titoli, partecipazioni o altre poste da considerarsi alla stregua di immobilizzazioni finanziarie.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 312.366 (€ 381.115 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	293.163	0	293.163	0	293.163
Crediti tributari	15.476	0	15.476		15.476
Verso altri	0	3.727	3.727	0	3.727
Totale	308.639	3.727	312.366	0	312.366

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	316.704	-23.541	293.163	293.163	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	60.684	-45.208	15.476	15.476	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.727	0	3.727	0	3.727	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	381.115	-68.749	312.366	308.639	3.727	0

Crediti - Ripartizione per area geografica

I crediti sono tutti all'interno dell'area comunitaria.

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Non ci sono crediti iscritti nell'attivo circolante derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 792 (€ 792 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	792	0	792
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	792	0	792

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 681.792 (€ 527.610 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	525.132	154.216	679.348
Denaro e altri valori in cassa	2.478	-34	2.444
Totale disponibilità liquide	527.610	154.182	681.792

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 8.138 (€ 1.721 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.721	6.417	8.138
Totale ratei e risconti attivi	1.721	6.417	8.138

Oneri finanziari capitalizzati

Non vi sono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 262.158 (€ 227.264 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole

poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	80.000	0	0	0
Riserva legale	16.000	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	99.346	0	0	24.656
Varie altre riserve	7.262	0	0	0
Totale altre riserve	106.608	0	0	24.656
Utile (perdita) dell'esercizio	24.656	0	0	0
Totale Patrimonio netto	227.264	0	0	24.656

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		80.000
Riserva legale	0	0		16.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		124.002
Varie altre riserve	0	0		7.262
Totale altre riserve	0	0		131.264
Utile (perdita) dell'esercizio	24.656	0	34.894	34.894
Totale Patrimonio netto	24.656	0	34.894	262.158

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	80.000	0	0	0
Riserva legale	16.000	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	60.013	0	0	39.333
Varie altre riserve	7.262	0	0	0
Totale altre riserve	67.275	0	0	39.333
Utile (perdita) dell'esercizio	39.333	0	0	0
Totale Patrimonio netto	202.608	0	0	39.333

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		80.000
Riserva legale	0	0		16.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		99.346
Varie altre riserve	0	0		7.262
Totale altre riserve	0	0		106.608
Utile (perdita) dell'esercizio	39.333	0	24.656	24.656

Totale Patrimonio netto	0	0	24.656	227.264
-------------------------	---	---	--------	---------

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	80.000	Apporto soci	
Riserva legale	16.000	Utili	A - B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	124.002	Utili	A - B - C
Varie altre riserve	7.262	Apporto soci	A - B
Totale altre riserve	131.264		
Totale	227.264		
Quota non distribuibile			
Residua quota distribuibile			
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro			

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 93.000 (€ 93.000 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	3.000	0	90.000	93.000
Variazioni nell'esercizio					
Valore di fine esercizio	0	3.000	0	90.000	93.000

Per quanto concerne le informazioni relative alle movimentazioni del "Fondo per imposte differite", si rimanda alla sezione "Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate".

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 209.937 (€ 196.664 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	196.664
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	28.858
Utilizzo nell'esercizio	8.585
Altre variazioni	-7.000
Totale variazioni	13.273
Valore di fine esercizio	209.937

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 573.794 (€ 513.313 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	136.152	-28.433	107.719
Debiti verso fornitori	219.175	105.717	324.892
Debiti tributari	25.175	-7.656	17.519
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	26.791	482	27.273
Altri debiti	106.020	-9.629	96.391
Totale	513.313	60.481	573.794

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	136.152	-28.433	107.719	31.945	75.774	0
Debiti verso fornitori	219.175	105.717	324.892	324.892	0	0
Debiti tributari	25.175	-7.656	17.519	14.935	2.584	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.791	482	27.273	27.273	0	0

Altri debiti	106.020	-9.629	96.391	96.391	0	0
Totale debiti	513.313	60.481	573.794	495.436	78.358	0

Debiti - Ripartizione per area geografica

I debiti sono tutti all'interno dell'area comunitaria.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

Finanziamenti effettuati dai soci

Non vi sono finanziamenti effettuati alla società dai soci.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 325 (€ 1.237 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.237	-912	325
Totale ratei e risconti passivi	1.237	-912	325

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

Come ampiamente indicato nella Relazione sulla Gestione i ricavi della società sono quasi esclusivamente verso prestazioni al Comune di Bovolone.

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 6.540 (€ 18.838 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			
Rimborsi assicurativi	0	454	454
Altri ricavi e proventi	18.838	-12.752	6.086
Totale altri	18.838	-12.298	6.540
Totale altri ricavi e proventi	18.838	-12.298	6.540

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 780.654 (€ 780.193 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	20.190	-11.692	8.498
Magazzinaggio	81.601	-8.557	73.044
Lavorazioni esterne	508.200	-40.577	467.623
Energia elettrica	2.946	-1.057	1.889
Acqua	3.139	-437	2.702
Spese di manutenzione e riparazione	42.951	50.738	93.689
Servizi e consulenze tecniche	4.703	13.722	18.425
Compensi agli amministratori	13.564	-1.409	12.155
Prestazioni assimilate al lavoro dipendente	19.665	-15.197	4.468
Pubblicità	622	6.108	6.730
Spese e consulenze legali	0	2.415	2.415
Spese telefoniche	4.488	793	5.281
Assicurazioni	19.605	2.085	21.690
Spese di rappresentanza	717	-177	540
Spese di viaggio e trasferta	10.438	-6.252	4.186
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	8.649	-5.659	2.990
Altri	38.715	15.614	54.329
Totale	780.193	461	780.654

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 23.215 (€ 25.510 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
--	-----------------------------	------------	---------------------------

Affitti e locazioni	25.510	-2.295	23.215
Totale	25.510	-2.295	23.215

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 10.542 (€ 10.344 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	316	24	340
Imposta di registro	224	-3	221
Diritti camerali	363	293	656
Perdite su crediti	0	2.855	2.855
Abbonamenti riviste, giornali ...	190	-74	116
Sopravvenienze e insussistenze passive	5.107	-4.777	330
Altri oneri di gestione	4.144	1.880	6.024
Totale	10.344	198	10.542

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

Non si rilevano i ricavi di entità o incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

Non vi sono costi di entità o incidenza eccezionali.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	4.751	0	0	0	
IRAP	8.701	0	0	0	
Totale	13.452	0	0	0	0

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

Il personale alla fine dell'esercizio era di 15 unità

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

Compenso amministratori Euro 12.155

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli di sorta.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniali.

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non vi sono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Operazioni con parti correlate

Le operazioni intrattenute con parti correlate, sono da ricomprendersi tra quelle di ordinaria gestione ed effettuate a normali condizioni di mercato.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non vi sono da segnalare fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta a direzione o coordinamento da parte del Comune di Bovolone.

Essendo il Comune di Bovolone ente pubblico è tenuto a pubblicare il bilancio di previsione triennale si rimanda la link evidenziato di seguito in quanto, quale ente, non è soggetto alla predisposizione del bilancio secondo i canoni previsti per le società di capitali.

<http://www.bovolone.gov.it/servizi/Menu/dinamica.aspx?idSezione=1&idArea=2441&idCat=2478&ID=12780>

Consultando il sito web è possibile visionare i piani previsionali/consuntivi di entrate e spese del triennio in corso.

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio totalmente a riserva straordinaria.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Crisafulli Carmela

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.