

## Informazioni generali sull'impresa

## Dati anagrafici

Denominazione: LIMANA SERVIZI SRL CON UNICO SOCIO  
 Sede: VIA G.GARIBALDI 28 LIMANA BL  
 Capitale sociale: 100.000,00  
 Capitale sociale interamente versato: si  
 Codice CCIAA: BL  
 Partita IVA: 01179110257  
 Codice fiscale: 01179110257  
 Numero REA: BL  
 Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA  
 Settore di attività prevalente (ATECO): 871000  
 Società in liquidazione: no  
 Società con socio unico: si  
 Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: si  
 Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: COMUNE DI LIMANA  
 Appartenenza a un gruppo: no  
 Denominazione della società capogruppo:  
 Paese della capogruppo:  
 Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

**Bilancio al 31/12/2017****Stato Patrimoniales Ordinario**

	31/12/2017	31/12/2016
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	3.760	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	5.019
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>3.760</i>	<i>5.019</i>
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	1.444	-

	31/12/2017	31/12/2016
2) impianti e macchinario	52.781	-
3) attrezzature industriali e commerciali	77.894	26.551
4) altri beni	13.063	18.659
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>145.182</i>	<i>45.210</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>148.942</i>	<i>50.229</i>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	7.847	3.963
<i>Totale rimanenze</i>	<i>7.847</i>	<i>3.963</i>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti	415.395	395.218
esigibili entro l'esercizio successivo	415.395	395.218
4) verso controllanti	5.084	5.731
esigibili entro l'esercizio successivo	5.084	5.731
5-bis) crediti tributari	49.127	-
esigibili entro l'esercizio successivo	49.127	-
5-ter) imposte anticipate	42.591	38.847
5-quater) verso altri	288	1.557
esigibili entro l'esercizio successivo	288	1.557
<i>Totale crediti</i>	<i>512.485</i>	<i>441.353</i>
<b>IV - Disponibilita' liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	422.420	324.302
3) danaro e valori in cassa	578	126
<i>Totale disponibilita' liquide</i>	<i>422.998</i>	<i>324.428</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>943.330</i>	<i>769.744</i>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>23.312</b>	<b>14.188</b>
<i>Totale attivo</i>	<i>1.115.584</i>	<i>834.161</i>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>	<b>149.251</b>	<b>123.901</b>
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	1.196	94
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	22.705	1.769
<i>Totale altre riserve</i>	<i>22.705</i>	<i>1.769</i>

	31/12/2017	31/12/2016
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	25.350	22.038
Totale patrimonio netto	149.251	123.901
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	176.362	138.948
Totale fondi per rischi ed oneri	176.362	138.948
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>141.731</b>	<b>74.215</b>
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche	17	8
esigibili entro l'esercizio successivo	17	8
7) debiti verso fornitori	323.369	191.470
esigibili entro l'esercizio successivo	323.369	191.470
12) debiti tributari	42.464	77.791
esigibili entro l'esercizio successivo	42.464	77.791
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	54.682	45.493
esigibili entro l'esercizio successivo	54.682	45.493
14) altri debiti	222.732	181.958
esigibili entro l'esercizio successivo	222.732	181.958
Totale debiti	643.264	496.720
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>4.976</b>	<b>377</b>
Totale passivo	1.115.584	834.161

## Conto Economico Ordinario

	31/12/2017	31/12/2016
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.817.177	1.650.794
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	1.335.139	1.308.493
altri	65.846	30.714
Totale altri ricavi e proventi	1.400.985	1.339.207
Totale valore della produzione	3.218.162	2.990.001
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	111.985	110.866

	31/12/2017	31/12/2016
7) per servizi	1.172.448	1.014.686
8) per godimento di beni di terzi	155.514	148.914
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	1.228.955	1.187.759
b) oneri sociali	309.417	201.675
c) trattamento di fine rapporto	95.492	84.121
e) altri costi	47.476	103.948
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>1.681.340</i>	<i>1.577.503</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.776	1.673
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	19.843	7.556
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	-	20.189
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>21.619</i>	<i>29.418</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.884)	1.752
12) accantonamenti per rischi	25.000	35.000
14) oneri diversi di gestione	20.144	23.560
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>3.184.166</i>	<i>2.941.699</i>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>33.996</b>	<b>48.302</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	1.480	270
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>1.480</i>	<i>270</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>1.480</i>	<i>270</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	565	1.395
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>565</i>	<i>1.395</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>915</i>	<i>(1.125)</i>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)</b>	<b>34.911</b>	<b>47.177</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	13.305	61.236
imposte differite e anticipate	(3.744)	(36.097)
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>9.561</i>	<i>25.139</i>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>25.350</b>	<b>22.038</b>



**Rendiconto finanziario, metodo indiretto**

	Importo al 31/12/2017	Importo al 31/12/2016
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	25.350	11.179
Imposte sul reddito	9.561	35.999
Interessi passivi/(attivi)	(915)	1.125
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	33.996	48.303
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	37.414	128.948
Ammortamenti delle immobilizzazioni	21.619	9.229
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	59.033	138.177
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	93.029	186.480
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(3.884)	1.752
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(820)	(162.200)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	131.899	76.580
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(9.124)	(11.133)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	4.599	(33)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	120.225	218.617
Totale variazioni del capitale circolante netto	242.895	123.583
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	335.924	310.063
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	915	(1.125)
(Imposte sul reddito pagate)	(117.953)	(10.314)
Totale altre rettifiche	(117.038)	(11.439)
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>218.886</b>	<b>298.624</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(119.815)	(36.472)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(510)	

	Importo al 31/12/2017	Importo al 31/12/2016
<b>Flusso finanziario dell'attività di Investimento (B)</b>	<b>(120.325)</b>	<b>(36.472)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	9	8
(Rimborso finanziamenti)		(49.231)
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>9</b>	<b>(49.223)</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>98.570</b>	<b>212.929</b>
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	324.302	111.481
Danaro e valori in cassa	126	18
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>324.428</b>	<b>111.499</b>
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	422.420	324.302
Danaro e valori in cassa	578	126
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>422.998</b>	<b>324.428</b>
Differenza di quadratura		

## Nota integrativa, parte iniziale

### Introduzione

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2017. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto la società iscritta al registro imprese della CCIAA di Treviso - Belluno in data 27.10.2015 non ha superato i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile. Per chiarezza di esposizione lo Stato Patrimoniale ed il conto economico sono stati predisposti secondo lo schema ordinario.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; rappresenta con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio. Al fine di poter usufruire dell'esonero dalla redazione della relazione sulla gestione, a completamento della doverosa informazione, si precisa in questa sede che ai sensi dell'articolo 2428 punti 3) e 4) del c.c. non esistono azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona, né tali azioni o quote sono state acquisite o alienate dalla società da sue fiduciarie o per interposta persona, nel corso dell'esercizio.

## Criteri di formazione

### Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico. In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo. Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e 5 e all'art. 2423 - bis comma 2 Codice Civile. Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

### Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

### Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti. Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si precisa che non esistono elementi dell'attivo o del passivo ricadenti sotto più voci del prospetto di bilancio, la cui annotazione sia necessaria ai fini della comprensione del Bilancio d'esercizio.

### Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

### Altre informazioni

La società svolge l'attività di gestione del Centro Servizi per l'Anziano "Ing. C. Testolini" sulla base di un contratto di servizio e concessione amministrativa, stipulato con il Comune di Limana, titolare dello stesso.

## Nota integrativa, attivo

### Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Introduzione

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura. Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5 anni in quote costanti

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N.72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria. Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è applicato con sistematicità in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni immateriali.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

##### Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	5.019	5.019
Valore di bilancio	5.019	5.019
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Incrementi per acquisizioni	517	517

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamento dell'esercizio	1.776	1.776
Totale variazioni	(1.259)	(1.259)
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	3.760	3.760
Valore di bilancio	3.760	3.760

## Immobilizzazioni materiali

### Introduzione

#### Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso. Sono stati imputati ad incremento del valore dei beni a cui si riferiscono i costi sostenuti nell'esercizio che abbiano comportato un effettivo incremento della produttività, della durata di vita utile o della consistenza dei cespiti. Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione. Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo. L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Periodo
Attrezzature diverse	8 anni in quote costanti
Attrezzature varia e minuta	2 anni e mezzo in quote costanti
Mobili e arredi	10 anni in quote costanti
Macchine elettriche ed elettroniche	5 anni in quote costanti
Autovetture	4 anni in quote costanti
Impianti telefonici	5 anni in quote costanti
Impianto specifici	5 anni in quote costanti
Costruzioni leggere	10 anni in quote costanti

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio. Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria. Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice

Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziale perdita di valore delle immobilizzazioni materiali.

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

#### Introduzione

#### Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
Costo	-	-	28.321	27.204	55.525
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	1.770	8.545	10.315
Valore di bilancio	-	-	26.551	18.659	45.210
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Incrementi per acquisizioni	1.519	58.645	63.660	511	124.335
Ammortamento dell'esercizio	76	5.865	7.796	6.106	19.843
Totale variazioni	1.443	52.780	55.864	(5.595)	104.492
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	1.519	58.645	87.460	27.715	175.339
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	76	5.865	9.566	14.650	30.157
Valore di bilancio	1.443	52.780	77.894	13.065	145.182

### Operazioni di locazione finanziaria

#### Introduzione

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

**Attivo circolante****Introduzione**

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio. .

**Rimanenze****Introduzione**

Le rimanenze, costituite da prodotti per la pulizia, per l'igiene personale e materiale di consumo sono state valutate al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori, ed il valore di presunto realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

**Analisi delle variazioni delle rimanenze**

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
materie prime, sussidiarie e di consumo	3.963	3.884	7.847
<b>Totale</b>	<b>3.963</b>	<b>3.884</b>	<b>7.847</b>

**Crediti iscritti nell'attivo circolante****Introduzione**

I crediti commerciali sono stati esposti in bilancio al presunto valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, n.8 del c.c., gli altri crediti sono stati valutati al valore nominale.

**Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante***Introduzione*

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

*Analisi delle variazioni e della 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	395.218	20.177	415.395	415.395
Crediti verso controllanti	5.731	(647)	5.084	5.084
Crediti tributari	-	49.127	49.127	49.127
Imposte anticipate	38.847	3.744	42.591	42.591
Crediti verso altri	1.557	(1.269)	288	288

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Totale</b>	<b>441.353</b>	<b>71.132</b>	<b>512.485</b>	<b>512.485</b>

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

#### Introduzione

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

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

#### Introduzione

La società non ha crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

### Disponibilità liquide

#### Introduzione

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

### Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
depositi bancari e postali	324.302	98.118	422.420
danaro e valori in cassa	126	452	578
<b>Totale</b>	<b>324.428</b>	<b>98.570</b>	<b>422.998</b>

### Ratei e risconti attivi

#### Introduzione

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due o più esercizi. La composizione delle voci è la seguente:

Risconti attivi: Euro 19.718 di cui :

- Euro 163   tassa possesso veicoli non strumentali
- Euro 76    tassa possesso veicoli strumentali
- Euro 187   abbonamenti
- Euro 12.663   assicurazioni
- Euro 831    assicurazioni veicoli non strumentali
- Euro 5.798   canoni noleggio impianti e macchinari

Ratei attivi: Euro 3.594 risarcimenti assicurativi

## Oneri finanziari capitalizzati

### Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Introduzione

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

### Patrimonio netto

#### Introduzione

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

#### Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

#### Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Attribuzione di dividendi	Altre variazioni - Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	100.000	-	-	-	100.000
Riserva legale	94	-	1.102	-	1.196
Riserva straordinaria	1.769	-	20.936	-	22.705
Totale altre riserve	1.769	-	20.936	-	22.705
Utile (perdita) dell'esercizio	22.038	(22.038)	-	25.350	25.350
<b>Totale</b>	<b>123.901</b>	<b>(22.038)</b>	<b>22.038</b>	<b>25.350</b>	<b>149.251</b>

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

### Introduzione

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

Non sussistono vincoli alla possibilità di utilizzazione derivanti da disposizioni statutarie.

### Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	100.000	Capitale		-
Riserva legale	1.196	Utili	A,B	-
Riserva straordinaria	22.705	Utili	A,B,C	-
Totale altre riserve	22.705			-
<b>Totale</b>	<b>123.901</b>			-
Quota non distribuibile				-
Residua quota distribuibile				22.705

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

## Fondi per rischi e oneri

### Introduzione

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati allo scopo di coprire perdite e/o oneri di natura determinata la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi. Trattasi di un fondo legale (euro 25.000) e di un fondo accantonato su agevolazioni contributive (euro 151.362).

### Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
Altri fondi	138.948	72.414	35.000	37.414	176.362
<b>Totale</b>	<b>138.948</b>	<b>72.414</b>	<b>35.000</b>	<b>37.414</b>	<b>176.362</b>

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato****Introduzione**

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

**Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	74.215	73.872	6.356	67.516	141.731
<b>Totale</b>	<b>74.215</b>	<b>73.872</b>	<b>6.356</b>	<b>67.516</b>	<b>141.731</b>

**Debiti****Variazioni e scadenza dei debiti****Introduzione**

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, conformemente a quanto previsto dall'articolo 2435 bis, comma 8, del codice civile.

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

**Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	8	9	17	17
Debiti verso fornitori	191.470	131.899	323.369	323.369
Debiti tributari	77.791	(35.327)	42.464	42.464
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	45.493	9.189	54.682	54.682
Altri debiti	181.958	40.774	222.732	222.732
<b>Totale</b>	<b>496.720</b>	<b>146.544</b>	<b>643.264</b>	<b>643.264</b>

## Commento

### Altri debiti

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Altri debiti".

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri debiti</i>		
	Clienti c/anticipaz in nome e per conto	1.560
	Sindacati c/ritenute	449
	Debiti diversi verso terzi	776
	Personale c/retribuzioni	89.941
	Personale c/liquidazione	56.145
	Dipendenti c/retribuzioni differite	73.861
	<b>Totale</b>	<b>222.732</b>

### Suddivisione dei debiti per area geografica

#### Introduzione

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

#### Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del Codice Civile, si evidenzia che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

### Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

#### Introduzione

La società non ha debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del Codice Civile.

### Finanziamenti effettuati da soci della società

#### Introduzione

La società non ha ricevuto finanziamenti da parte del socio.

## Ratei e risconti passivi

### Introduzione

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due o più esercizi. Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci.

Ratei passivi: Euro 851 di cui :

Euro	117	spese telefoniche
Euro	35	canoni di manutenzione
Euro	699	valori bollati

Risconti passivi: Euro 4.125 ricavi e proventi imponibili

## Nota integrativa, conto economico

### Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio: fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

### Valore della produzione

#### Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi. I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

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

#### Introduzione

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione e il giudizio dei risultati economici.

## Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

### Introduzione

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione e il giudizio dei risultati economici.

## Costi della produzione

### Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

## Proventi e oneri finanziari

### Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

### Composizione dei proventi da partecipazione

#### Introduzione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

#### Introduzione

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

	Debiti verso banche	Totale
Interessi ed altri oneri finanziari	565	565

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte di competenza dell'esercizio sono rappresentate dalle imposte correnti, così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali, dalle imposte differite e dalle imposte anticipate, relative a componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

**Imposte sul Reddito**

Le imposte correnti dell'esercizio si riferiscono all'IRES (euro 10.626) calcolata ad aliquota del 24% e all'IRAP (euro 2.679) calcolata ad aliquota ordinaria del 3,9%. Nella determinazione dell'IRAP è stata esclusa dalla base imponibile una quota di contributi ricevuti in quanto l'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 446/1997 prevede che siano esclusi dalla formazione della base imponibile IRAP i contributi erogati in forza di legge quando correlati a componenti negativi non ammessi in deduzione. In senso conforme si è più volte espressa l'Amministrazione Finanziaria, precisando che la correlazione richiesta dalla norma deve essere diretta e tale da individuare e vincolare in modo preciso e inequivocabile la destinazione del contributo erogato. Tale concetto è stato ribadito e confermato dall'Agenzia delle Entrate – Direzione Regionale del Veneto – in risposta ad un interpello avanzato da un'azienda che gestisce un istituto di ricovero per anziani a fronte della quale riceve i contributi erogati dalla Regione ai sensi della legge regionale n. 45 del 21.06.1979. Conseguentemente, è stata esclusa dalla base imponibile IRAP la quota di contributi commisurata alla parte del costo del lavoro non dedotto ai fini IRAP.

In ossequio a quanto previsto dall'art. 2427 punto 14) del c.c. e al disposto del Principio contabile n. 25 dell'OIC si dà informazione circa l'evidenziazione in bilancio della tassazione differita su significativi componenti di reddito.

**Fiscalità differita dell'esercizio: imposte anticipate**

Voce	importo	Aliquota IRAP	IRAP	Aliquota IRES	IRES
Accantonamento al fondo rischi	25.000	-	-	24%	6.000
Compenso amm. non corrisposto nel 2017	1.039	-	-	24%	249
Accantonamento fondo per agevolazione contributive dipendenti	47.476	-	-	24%	11.394
<b>TOTALI</b>	<b>73.515</b>	-	-	-	<b>17.644</b>

**Fiscalità differita di esercizi precedenti: diminuzione imposte di esercizi precedenti per riassorbimenti.**

Nel prospetto vengono evidenziate le variazioni riferite a precedenti esercizi, sulle quali erano state iscritte imposte

differite attive:

Voce	importo	Aliquota IRAP	IRAP	Aliquota IRES	IRES
Eliminazione del fondo del rischi ed oneri anno 2016	35.000-	-	-	24%	8.400-
Compenso amm. non corrisposto nel 2016	4.832-	-	-	24%	1.160-
Sopravvenienza da accantonamento al fondo svalutazione crediti	18.084-	-	-	24%	4.340-
<b>TOTALI</b>	<b>57.916-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13.900-</b>

La voce imposte anticipate (C.H.4ter) risulta così movimentata:

Consistenza 01.01.2017	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Consistenza al 31.12.2017
38.847	17.644	13.900	42.591

L'iscrizione delle imposte anticipate è stata effettuata in quanto esiste una ragionevole certezza di un loro futuro recupero. Non sono state escluse voci dal computo della fiscalità differita attiva e passiva.

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico

Riconciliazione IRES

Descrizione	Valori		Imposte
<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>34.911</b>	
Onere fiscale teorico aliquota			24% 8.379
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0		
<b>Totale</b>		<b>0</b>	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:			
Accantonamento al fondo rischi	25.000		
Compenso amministratore di competenza non corrisposto nel 2017	1.039		
Acc. fondo su agevolazioni contributive personale dipendente	47.478		
<b>Totale</b>		<b>73.515</b>	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:	0		

Sopravvenienza da accantonamento al fondo svalutazione crediti	18.084			
Compenso amministratore di competenza non corrisposto nel 2016	4.832			
Eliminazione accantonamento anno 2016	35.000			
<b>Totale</b>		57.916		
<b>Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi:</b>				
	2.173			
Carburanti autovetture (80%)		785		
Spese telefoniche (20%)				
Assicurazione auto (80%)		1.590		
Spese varie auto (80%)		1.591		
Ammortamento auto (80%)		2.905		
Spese non deducibili		15		
Recupero svalutazione crediti 2016		2.106		
Perdite su crediti 2017		-867		
6% dell'accantonamento al fondo pensione complementare		-670		
Super ammortamento legge 208/2015 e succ. integrazioni		-6.420		
Deduzioni IRAP		-7.459		
Ace		-1.982		
<b>Totale</b>			8.233	
Imponibile fiscale		44.277	24%	
<b>IRES corrente sul reddito d'esercizio</b>				<b>10.626</b>

**Riconciliazione IRAP**

Descrizione	Valori	%	Imposte
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>1.740.336</b>		
Onere fiscale teorico		3,9%	67.873
<b>Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:</b>			

Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:			
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:			
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi:			
Sopravvenienze attive non imponibili	-69.331		
Deduzioni per lavoro dipendente anno 2017	-1.359.377		
Contributo non imponibile	-234.955		
Deduzione forfettaria base imponibile IRAP	-8.000		
Costi non deducibili	16		
Imponibile IRAP	68.689		
Irapp correnti sul reddito d'esercizio		3,9%	2.679

## Nota integrativa, rendiconto finanziario

### Commento

L'articolo 6, comma 2 del D. Lgs 175/2016 stabilisce che le società a controllo pubblico devono predisporre dei programmi di valutazione del rischio aziendale. In particolare nella fase di redazione dei bilanci devono definire un sistema che consenta di rilevare specifici indicatori rappresentativi di eventuali situazione critiche.

La società, al fine di ottemperare a quanto previsto dall'art. 6, comma 2 del Dlgs 175/2016 ha predisposto il rendiconto finanziario e determinato alcuni indicatori di sintesi economico - finanziaria. Il rendiconto finanziario rappresenta il documento che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi. In merito al metodo utilizzato si specifica che è stato adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie. L'analisi del bilancio attraverso gli indicatori sotto riportati, in combinazione con l'analisi della solvibilità e con quella dei fabbisogni di finanziamento evidenziano l'assenza di criticità rilevanti.

Quoziente primario di struttura (mezzi propri/attivo fisso) = 1;

Quoziente secondario di struttura (mezzi propri + passività consolidate)/attivo fisso = 1,95;

Quoziente di indebitamento complessivo (pass. consolidate + pass. correnti/mezzi propri) = 6,47;

Quoziente di indebitamento finanziario (passività di finanziamento/mezzi propri) = 0,00;

ROE netto (risultato netto/mezzi propri medi) = 16,98% ;

Quoziente di tesoreria (liquidità differite + liquidità immediate)/passività correnti = 1,16.

## Nota integrativa, altre informazioni

### Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile e dalla normativa in vigore.

### Dati sull'occupazione

#### Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Impiegati	Altri dipendenti	Totale dipendenti
Numero medio	11	60	71

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

#### Introduzione

Di seguito sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate. La società ha deliberato un compenso annuale per l'anno 2017 di euro 12.000 a favore dell'Organo Amministrativo; l'importo in bilancio è comprensivo del contributo previdenziale e dell'IVA non detratta. Si precisa che l'organo di controllo è stato nominato con delibera dell'Assemblea dei Soci in data 08.02.2018.

### Compensi al revisore legale o società di revisione

#### Introduzione

Si precisa che l'organo di revisione legale dei conti è stato nominato con delibera dell'assemblea dei soci in data 08.02.2018

### Categorie di azioni emesse dalla società

#### Introduzione

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

### Titoli emessi dalla società

#### Introduzione

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

## Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

### Introduzione

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

## Informazioni ai sensi dell'art. 1, comma 125, legge 124/2017

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta quanto segue:

- Contributi regionali in conto d'esercizio di competenza 2017 e riferiti al CSA "Ing. C. Testolini" di Limana, dettagliati come da art. 15, Legge Regionale n. 23/2012:

ANNO 2017	IMPORTO
RIMBORSO ATTIVITÀ DI RIABILITAZIONE E PSICOLOGIA	60.146
QUOTE SANITARIE OSPITI NON AUTOSUFFICIENTI 2017	1.251.521
QUOTE SANITARIE OSPITI NON AUTOSUFFICIENTI CENTRO DIURNO	7.669
<b>TOTALE</b>	<b>1.319.336,00</b>

- Contributo CONSORZIO BIM - Bando Fondo Lavoro a seguito della Deliberazione A.G. Consorzio Bim N. 15 del 29/11/2016; € 15.000
- Corrispettivo di competenza 2017 dell'appalto del servizio di Assistenza Domiciliare del Comune di Limana per il periodo 1/12/2015 - 30/11/2021, come da contratto sottoscritto in data 30 novembre 2015 con atto prot.13350 e modificato in data 04/01/2017; € 52.377;
- Corrispettivo di competenza inerente l'affidamento dell'attuazione del progetto sperimentale finanziato dalla Regione Veneto "Reti in Famiglia" da parte del Comune di Limana avvenuto con delibere di Giunta n. 50/2017 e n. 141/2017; € 3.844;

## Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

### Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

## Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

### Commento

#### Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

### **Finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

#### **Commento**

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni rilevanti, ma concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

#### **Commento**

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

#### **Commento**

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in misura rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Si segnala che la società ha ottenuto in data 26.02.2018 le certificazioni di Qualità ISO 9001 e Sicurezza OHSAS 18001 rilasciate dall'Ente Certificatore Internazionale Bureau Veritas.

### **Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata**

#### **Introduzione**

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

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

#### **Commento**

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Ai sensi di quanto previsto dagli articoli 2497 e seguenti del codice civile, si precisa che la società è soggetta all'attività di controllo e coordinamento dell'Ente Comune di Limana; nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato

**COMUNE DI LIMANA - Quadro riassuntivo della gestione finanziaria - Esercizio 2016**

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2015			2.000.947,11
RISCOSSIONI	1.775.695,30	3.608.436,53	5.384.131,83
PAGAMENTI	1.579.100,64	3.918.056,16	5.497.156,80
<b>Saldo di cassa al 31 dicembre 2016</b>			<b>1.887.922,14</b>
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<i>Differenza</i>			2.000.947,11
RESIDUI ATTIVI	386.507,03	864.429,74	1.250.936,77
RESIDUI PASSIVI	1.203.117,85	769.152,90	1.972.270,75
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO <i>per spese correnti</i>			64.026,69
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO <i>per spese in conto capitale</i>			0,00
<b>Risultato di Amministrazione al 31 dicembre 2016</b>			<b>1.102.561,47</b>

**Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite****Commento**

Alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo propone di destinare, come segue, l'utile d'esercizio di euro 25.350 :

- euro 18.804 alla riserva legale;
- euro 6.546 alla riserva straordinaria.

## Nota integrativa, parte finale

### Commento

Vi confermo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invito pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2017 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Limana, 30 aprile 2018

L'Amministratore Unico

Piccin Claudio

