
Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: AGS AZIENDA GLOBAL SERVICE S.R.L.

Sede: VIA EUROPA 5 - 25050 PROVAGLIO D'ISEO (BS)

Capitale sociale: 19.608

Capitale sociale interamente versato: si

Codice CCIAA: BS

Partita IVA: 02594040988

Codice fiscale: 02594040988

Numero REA: 000000462572

Forma giuridica: Società a responsabilità limitata

Settore di attività prevalente (ATECO): 749093

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato patrimoniale

| | 31- 12- 2017 | 31- 12- 2016 |
|--|--------------------|--------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 14.199 | 11.925 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 3.207.994 | 3.381.319 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 600 | 600 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 3.222.793 | 3.393.844 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 70.508 | 87.865 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 175.490 | 222.055 |
| Totale crediti | 175.490 | 222.055 |
| IV - Disponibilità liquide | 203.591 | 36.419 |
| Totale attivo circolante (C) | 449.589 | 346.339 |
| D) Ratei e risconti | 8.800 | 0 |
| Totale attivo | 3.681.182 | 3.740.183 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 19.608 | 10.000 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 2.536 | 0 |
| IV - Riserva legale | 2.463 | 2.238 |
| VI - Altre riserve | 40.078 | 40.077 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | (39.900) | (39.900) |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 11.161 | 225 |
| Totale patrimonio netto | 35.946 | 12.640 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 11.865 | 10.921 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 349.347 | 390.520 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 3.284.024 | 3.326.102 |
| Totale debiti | 3.633.371 | 3.716.622 |
| Totale passivo | 3.681.182 | 3.740.183 |

Conto economico

| | 31- 12- 2017 | 31- 12- 2016 |
|---|--------------------|--------------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 387.799 | 440.811 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 9.535 | 35.212 |
| Totale altri ricavi e proventi | 9.535 | 35.212 |

| | 31- 12- 2017 | 31- 12- 2016 |
|---|--------------------|--------------------|
| Totale valore della produzione | 397.334 | 476.023 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 222 | 9 |
| 7) per servizi | 76.906 | 53.895 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 6.025 | 3.000 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 11.110 | 10.455 |
| b) oneri sociali | 3.396 | 3.204 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 983 | 927 |
| c) trattamento di fine rapporto | 983 | 927 |
| Totale costi per il personale | 15.489 | 14.586 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 223.565 | 223.571 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 0 | 1.325 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 223.565 | 222.246 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 223.565 | 223.571 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 17.357 | 69.428 |
| 14) oneri diversi di gestione | 2.474 | 67.296 |
| Totale costi della produzione | 342.038 | 431.785 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 55.296 | 44.238 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 19 | 165 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 19 | 165 |
| Totale altri proventi finanziari | 19 | 165 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 36.235 | 44.178 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 36.235 | 44.178 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (36.216) | (44.013) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 19.080 | 225 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 7.919 | 0 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 7.919 | 0 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 11.161 | 225 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | 31- 12- 2017 | 31- 12- 2016 |
|---|--------------------|--------------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 11.161 | 225 |

| | 31- 12- 2017 | 31- 12- 2016 |
|---|--------------------|--------------------|
| Imposte sul reddito | 7.919 | 0 |
| Interessi passivi/(attivi) | 36.216 | 44.013 |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 44.135 | 44.013 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 983 | 927 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 223.565 | 223.571 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 224.548 | 224.498 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 268.683 | 268.511 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | 17.357 | 69.428 |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | 22.748 | - |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | (8.800) | 6.101 |
| Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto | (31.334) | - |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | (29) | 75.529 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 268.654 | 344.040 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (36.216) | (44.013) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (7.919) | - |
| Altri incassi/(pagamenti) | (39) | (31) |
| Totale altre rettifiche | (44.174) | (44.044) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 224.480 | 299.996 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (50.240) | - |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (2.274) | (13.250) |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (52.514) | (13.250) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 13.978 | - |
| (Rimborso finanziamenti) | (42.078) | (239.055) |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 12.145 | 193.765 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | (15.955) | (45.290) |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 156.011 | 241.456 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 36.030 | - |
| Assegni | 259 | - |
| Danaro e valori in cassa | 130 | - |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 36.419 | - |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |

| | 31- 12- 2017 | 31- 12- 2016 |
|---|--------------------|--------------------|
| Depositi bancari e postali | 203.486 | - |
| Danaro e valori in cassa | 105 | - |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 203.591 | 36.419 |

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

dal momento che, ricorrendone i presupposti, si è optato per la redazione del bilancio in forma abbreviata ai sensi e per gli effetti dell'art. 2435 Bis del Codice Civile, lo Stato Patrimoniale comprende solo le voci contrassegnate nell'art. 2424 con lettere maiuscole e con numeri romani, senza ulteriori separate indicazioni, neppure per le voci C) II) dell'attivo e D) del passivo, in quanto non esistono crediti e debiti esigibili oltre l'esercizio successivo.

Ad integrazione e completamento del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2017, che coincide con il medesimo anno solare, così come previsto dall'art. 2423 del Codice Civile, si procede qui di seguito alla stesura della nota integrativa ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile.

Sempre in virtù dell'applicazione dell'art. 2435 Bis del Codice Civile nella nota integrativa sono omesse le indicazioni richieste nei numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16), e 17) dell'art. 2427 e nel n° 1 comma 1 dell'art. 2427 bis, in quanto ritenute non significative per la rappresentazione della Vostra Società.

Premessa:

- i criteri di valutazione adottati sono conformi alle disposizioni dell'articolo 2426 e seguenti del Codice Civile. Per la valutazione dei casi specifici, non espressamente regolati dalle norme sopra citate, si è fatto ricorso ai principi contabili nazionali formulati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili nonché dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica. Comunque le valutazioni sono state determinate secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività (2423-bis, n° 1).
- Si è rispettato il principio della competenza sia per quanto attiene i proventi che per quanto riguarda gli oneri (2423-bis, n° 3 e n° 4).
- Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, c. 4) e dell'articolo 2423 bis, c. 2).
- Non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico

ancorché poco significative e neppure ai raggruppamenti previsti dal 3° comma dell'art. 2435 bis.

- Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema (art. 2424).

Per l'esonero dalla relazione sulla gestione, ai sensi del 6° comma dell'art. 2435 bis del C.C., si dichiara che la Vostra società non detiene:

- a) in portafoglio azioni proprie, in quanto è una S.r.l.;
- b) direttamente ne per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona azioni o quote di società controllanti.

In particolare vengono esplicitati i seguenti punti dell'art. 2427 del C.C.:

1) Criteri applicativi della valutazione delle voci del bilancio

- Le immobilizzazioni sono state iscritte in bilancio al costo di acquisto o di produzione aumentato degli eventuali costi accessori di diretta imputazione, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2426 del C.C..

- Gli ammortamenti sono stati calcolati in relazione alla residua possibilità di utilizzazione delle immobilizzazioni alle quali si riferiscono, giusto quanto disposto dall'art. 2426 del C.C. e secondo quanto previsto dal piano di ammortamento.

- I crediti sono iscritti secondo il valore presumibile di realizzo che corrisponde alla differenza tra il nominale ed il totale della svalutazione dei crediti.

- Non esistono crediti e debiti non espressi all'origine in moneta corrente.

- Le rimanenze sono state iscritte al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

- Il debito TFR del personale dipendente è stato calcolato in conformità all'anzianità maturata dalla dipendente in forza alla società alla data di chiusura del bilancio, in base alle leggi ed al contratto di lavoro applicato.

- I ratei e i risconti, sia attivi che passivi, sono stati determinati secondo uno stretto criterio di competenza economica e temporale.

Tutte le valutazioni di cui sopra sono state effettuate nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'impresa.

Di seguito, nel commento alle singole voci di bilancio, verranno meglio dettagliati e precisati i criteri testé enunciati.

Nota integrativa abbreviata, attivo**Immobilizzazioni****Immobilizzazioni immateriali****Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

| | Costi di impianto e di ampliamento | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | - | 13.250 | 13.250 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | - | 1.325 | 1.325 |
| Valore di bilancio | - | 11.925 | 11.925 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 2.274 | - | 2.274 |
| Totale variazioni | 2.274 | - | 2.274 |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 2.274 | 13.250 | 15.524 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | - | 1.325 | 1.325 |
| Valore di bilancio | 2.274 | 11.925 | 14.199 |

Per quanto concerne le **immobilizzazioni immateriali** si pone in evidenza che le spese di costituzione, i software e gli oneri pluriennali sono stati iscritti all'attivo al costo storico e vengono ammortizzati in base a un piano sistematico che prevede il completamento dell'intero processo di ammortamento nell'ambito di un quinquennio; si è provveduto, inoltre, ad imputare negli oneri pluriennali i costi relativi alle sostituzioni degli inverter che, essendo coperti da una polizza assicurativa decennale, si procederà ad ammortizzare secondo un piano che prevede il completamento del processo in dieci anni.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|---------------------------|--|--|---|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 4.934.945 | 7.206 | 35.981 | 4.978.132 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.554.113 | 7.008 | 35.691 | 1.596.812 |
| Valore di bilancio | 3.380.832 | 198 | 290 | 3.381.319 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 50.000 | - | 240 | 50.240 |
| Ammortamento dell'esercizio | 223.198 | 42 | 326 | 223.566 |
| Totale variazioni | (173.198) | (42) | (86) | (173.326) |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 4.984.945 | 7.206 | 36.221 | 5.028.372 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.777.311 | 7.050 | 36.017 | 1.820.378 |
| Valore di bilancio | 3.207.634 | 156 | 204 | 3.207.994 |

Le "immobilizzazioni materiali" sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e rettificato dei rispettivi ammortamenti.

Le quote di ammortamento sono state imputate al conto economico costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla vita utile stimata dei cespiti e alla residua possibilità di utilizzazione economica tenendo, inoltre, conto del deperimento fisico di tali beni e ciò nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 2426 del C.C..

La procedura adottata ha consentito di rispettare anche le vigenti disposizioni fiscali in materia e cioè l'art. 102 e seguenti del TUIR 917/86, l'applicazione dei relativi coefficienti tabellari previsti per il settore di attività ha consentito di spendere, sulla gestione dell'esercizio, ragionevoli e predeterminate quote imputate ad ammortamento delle varie voci ammortizzabili e poste quindi a carico dei relativi fondi rettificativi.

Le spese di manutenzione sono state imputate al conto economico nell'esercizio nel quale sono state sostenute qualora di natura ordinaria, mentre, quelle obiettivamente ritenute incrementative e migliorative sono state portate ad incremento dei relativi cespiti.

Le citate spese, se sostenute su beni di terzi, sono state comunque spese nell'esercizio se di natura non incrementativa mentre, al contrario, sono state considerate quali oneri di utilità pluriennale se incrementative e, quindi, ammortizzate.

Immobilizzazioni finanziarie

La società è titolare di una quota di € 600,00 detenuta nella BTL.

Attivo circolante

Rimanenze

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Prodotti finiti e merci | 87.865 | (17.357) | 70.508 |
| Totale rimanenze | 87.865 | (17.357) | 70.508 |

Le "**rimanenze**" sono iscritte al costo acquisto e/o di produzione e ciò con le modalità previste dal punto 9) dell'art. 2426 C.C..

Il costo delle rimanenze di prodotti finiti e delle merci è stato calcolato a costi specifici.

In particolare la consistenza delle rimanenze riguarda i box situati in Provaglio d'Iseo, Via Tito Speri e Via Duca d'Aosta.

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 tributari iscritti nell'attivo circolante | 20.939 | 27.513 | 48.452 | 48.452 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 201.116 | (74.077) | 127.039 | 127.039 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 222.055 | (46.564) | 175.490 | 175.491 |

La composizione dei "crediti esigibili entro l'esercizio successivo" è la seguente:

| | | |
|----------------------------------|---|---------|
| - altri crediti tributari | € | 8.250 |
| - crediti per cauzioni | € | 1.531 |
| - crediti fotovoltaico SSP | € | 21.146 |
| - crediti fotovoltaico c/energia | € | 104.348 |
| - crediti diversi | € | 13 |
| - erario c/IVA | € | 27.301 |
| - erario c/IRES da compensare | € | 12.901 |

Disponibilità liquide

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | - | 167.456 | 203.486 |
| Assegni | - | (259) | - |
| Denaro e altri valori in cassa | - | (25) | 105 |
| Totale disponibilità liquide | 36.419 | 167.172 | 203.591 |

La composizione delle "disponibilità liquide" è la seguente:

| | | |
|---------------|---|---------|
| - cassa | € | 105 |
| - BTL c/c 633 | € | 162.297 |

| | | |
|---------------------|---|--------|
| - BTL c/c 234 | € | 6.625 |
| - Banca UBI c/c 360 | € | 34.564 |

Ratei e risconti attivi

I "risconti attivi" comprendono voci che rettificano per competenza quote di costo relative a polizze assicurative.

Oneri finanziari capitalizzati

Nessun onere finanziario è stato imputato nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni | | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------------|----------------------------|------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | | |
| Capitale | 10.000 | 9.608 | - | - | | 19.608 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 2.536 | - | - | | 2.536 |
| Riserva legale | 2.238 | 225 | - | - | | 2.463 |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 40.076 | - | - | - | | 40.076 |
| Varie altre riserve | 1 | - | - | 1 | | 2 |
| Totale altre riserve | 40.077 | - | - | 1 | | 40.078 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | (39.900) | - | - | - | | (39.900) |
| Utile (perdita) | 225 | - | 225 | - | 11.161 | 11.161 |

| | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni | | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | | |
| dell'esercizio | | | | | | |
| Totale patrimonio netto | 12.640 | 12.369 | 225 | 1 | 11.161 | 35.946 |

La "**riserva legale**" risulta incrementata in seguito alla delibera di accantonamento dell'utile dell'esercizio 2016 (pari a € 225,44).

Vi è stato, inoltre, un aumento del "**capitale sociale**" di euro 9.608,00 e la rilevazione di una "**riserva sovrapprezzo**" pari ad euro 2.536,00 in quanto con verbale di assemblea straordinaria del 31/07/2017 la società Garda Uno Spa è diventata socia al 49%.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

| | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|---|----------|------------------------------|
| Capitale | 19.608 | |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 2.536 | A |
| Riserva legale | 2.463 | A |
| Altre riserve | | |
| Riserva straordinaria | 40.076 | A-B-C |
| Varie altre riserve | 2 | |
| Totale altre riserve | 40.078 | |
| Utili portati a nuovo | (39.900) | |
| Totale | 24.785 | |

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| | |
|--|--|
| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|--|--|

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 10.921 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 944 |
| Totale variazioni | 944 |
| Valore di fine esercizio | 11.865 |

L'ammontare di questo debito, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde alle indennità maturate dai dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio in esame.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso soci per finanziamenti | 100.000 | (100.000) | - | - | - |
| Debiti verso banche | 3.557.336 | (28.100) | 3.529.236 | 245.212 | 3.284.024 |
| Debiti verso fornitori | 67.737 | 22.748 | 90.485 | 90.485 | - |
| Debiti tributari | (11.792) | 21.312 | 9.520 | 9.520 | - |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 615 | - | 615 | 615 | - |
| Altri debiti | 2.726 | 790 | 3.516 | 3.516 | - |
| Totale debiti | 3.716.622 | (83.250) | 3.633.371 | 349.348 | 3.284.024 |

Tutti i debiti sono esposti al loro valore nominale e distinti in base al periodo di pagamento.

I "Debiti esigibili entro l'esercizio successivo" sono così composti:

| | | |
|------------------------------------|---|---------|
| - erario c/rit.su interessi attivi | € | - 5 |
| - regioni c/acconti IRAP | € | - 1.428 |

| | | |
|---|---|---------|
| - erario c/ritenute subite | € | - 1.141 |
| - Finanziamento ubi | € | 21.175 |
| - mutui ipotecari esigibili entro es. succ. | € | 224.037 |
| - debiti v/ fornitori | € | 33.463 |
| - fatture da ricevere | € | 57.022 |
| - erario c/IRES | € | 5.132 |
| - erario c/imp.sost.riv.TFR | € | 9 |
| - erario c/ritenute lavoro dipendente | € | 206 |
| - erario c/ritenute lavoro autonomo | € | 3.960 |
| - regioni c/IRAP | € | 2.787 |
| - inps c/contributi lavoro dip. | € | 598 |
| - altri debiti v/istit. previdenziali | € | 16 |
| - dipendenti c/retribuzioni | € | 773 |
| - dipendenti c/ferie da liquidare | € | 1.311 |
| - debiti da liquidare | € | 1.053 |
| - contributi c/ferie da liquidare | € | 379 |

Tutti i debiti sono esposti al loro valore nominale e distinti in base al periodo di pagamento.

I "Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo" sono così composti:

| | | |
|--|---|-----------|
| - Mutui esigibili oltre l'esercizio successivo | € | 3.105.199 |
| - Finanziamento ubi | € | 178.825 |

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

Esiste un mutuo con scadenza residua e concordata superiore a cinque anni e assistito da garanzie reali su beni sociali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società è stata finanziata dai soci, nel corso dell'anno 2016 per un importo complessivo, infruttifero di

interessi, di € 115.000,00, da restituire entro 12 mesi; a dicembre 2016 risultavano essere stati rimborsati € 15.000,00 pertanto il finanziamento residuo al 31/12/2016 era pari ad € 100.000,00; nel corso dell'anno 2017 il finanziamento è stato completamente rimborsato e, quindi, il saldo al 31/12/2017 risulta pari a zero.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il Conto economico è basato sulla distinzione tra attività ordinaria e attività straordinaria, considerando la prima quale attività tipica della società, costituita dalle operazioni che si manifestano in via continuativa, e la seconda caratterizzata dai proventi e dagli oneri la cui fonte è estranea all'attività ordinaria della società.

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha conseguito alcun provento in questione.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli di debito.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Numero e caratteristiche degli altri strumenti finanziari emessi dalla società (art.2427 c.1 n. 19 C.C.)

La società non ha emesso alcun tipo di strumento finanziario.

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

Si ricorda che la società, in seguito all'assemblea straordinaria del 31/07/2017, è detenuta al 51% dal

socio Comune di Provaglio d'Iseo (BS) ed al 49% dal socio Garda Uno Spa. Secondo quanto stabilito degli artt. 2497 e ss. C.c., la società non è assoggetta all'attività di direzione e coordinamento.

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;
- nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere acquisti o alienazioni di azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

Oltre a completare le informazioni previste dall'art. 2427 C.C., di seguito si riportano anche ulteriori informazioni obbligatorie in base a disposizioni di legge, o complementari, al fine della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Patrimoni destinati a uno specifico affare (art. 2427 c.1 n. 20 C.C.)

La società non ha costituito patrimoni destinati a uno specifico affare.

Finanziamenti destinati a uno specifico affare (art. 2427 c.1 n. 21 C.C.)

La società non ha in essere, alla data di chiusura dell'esercizio in commento, contratti di finanziamento destinati a uno specifico affare.

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

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 e/o inusuali che per significatività e/o rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale ed alla tutela di soci di minoranza, né con parti correlate né con soggetti diversi dalle parti correlate.

Natura e obiettivo economico di accordi non risultanti dallo stato patrimoniale (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.

Nota integrativa, parte finale

=== O ===

Per quanto attiene la **FISCALITA' DIFFERITA** a bilancio non sono state imputate imposte differite e prepagate in quanto non vi sono variazioni di natura temporanea in aumento e/o in diminuzione del risultato civilistico effettuate in applicazione di norme del T.U. sulle imposte sui redditi.

=== O ===

Fatti di rilievo avvenuti durante l'esercizio 2017:

- In data 06 giugno l'assemblea dei soci, su indicazioni dell'Amministratore Unico, ha deliberato una "Manifestazione pubblica" atta a ricercare un socio avente delle caratteristiche specifiche come meglio dettagliate nel precitato verbale di assemblea e come riportato nella "Manifestazione" (pubblicata in data 15 giugno 2017);
- In data 11 luglio 2017 l'Amministratore Unico, con propria determina, ha dato atto di aver ricevuto una sola offerta, valida e coerente con il contenuto della "Manifestazione pubblica", presentata da Garda Uno Spa;
- In data 31 luglio 2017, a Rogito Notaio Roberto Forino, si è proceduto a convocare l'assemblea straordinaria dei soci per dare attuazione al contenuto della "Manifestazione" tale per cui si è proceduto a:
 - i. Aumento a pagamento del capitale sociale da € 10.000,00 a € 19.608,00;
 - ii. Aumento della riserva sovrapprezzo azioni a € 2.536,00;
 - iii. Aumento condizionato: si è introdotto nello statuto della società l'"Art. 25 bis - Scioglimento del rapporto sociale limitatamente al singolo socio: il rapporto sociale, limitatamente al singolo socio, si scioglie quando siano esauriti tutti i rapporti giuridici relativi alla procedura di evidenza pubblica che ne ha determinato la scelta ovvero per scadenza dei termini previsti nella medesima procedura. In tal caso l'organo amministrativo della società potrà in essere tutti i necessari adempimenti per permettere lo scioglimento del singolo rapporto societario, rimborsando al socio esclusivamente quanto dallo stesso versato in sede di aumento del capitale sociale, anche con riferimento al sovrapprezzo, il tutto nel rispetto delle inderogabili norme di legge e delle previsioni legali sullo scioglimento della società. Relativamente alle modalità di esecuzione della presente clausola statutaria, troverà applicazione, in quanto applicabile e sempre nel rispetto delle inderogabili norme di legge vigenti, l'articolo 2473 cc comma quarto".
- In data 13 ottobre 2017, dopo un periodo denso di difficoltà ed incertezze, si è proceduto a sottoscrivere il "contratto di manutenzione ed assistenza per impianti fotovoltaici rientranti nel progetto "fotovoltaico facile" " con Garda Uno Spa.
- In data 20 ottobre 2017, grazie alla garanzia fidejussoria di Garda Uno Spa, la società ha ottenuto un nuovo finanziamento di 200.000,00 euro, da rimborsare in 60 mesi (20 rate trimestrali), col quale ha potuto rimborsare integralmente il finanziamento residuo (di 100.000,00 euro) al socio Comune di Provaglio d'Iseo;
- Nell'ultimo trimestre 2017, si è proceduto ad installare su tutti gli impianti fotovoltaici gli apparecchi di telecontrollo, mantenendo a totale carico della società tutti i costi, oltre che degli impianti, anche di trasmissione, per un investimento complessivo di circa 50.000,00 euro; oltre al c.d. "telecontrollo" detti apparecchi sono dotati di un potenziale che dovrà ottenere una adeguata valorizzazione negli anni successivi;
- In data 14 dicembre 2017 si è tenuto il consueto incontro con gli "Utenti del fotovoltaico" che meritano di essere ringraziati per la numerosa presenza a dimostrazione della sensibilità sviluppata sul tema in discussione;

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio:

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale,

finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile che, in estrema sintesi, si concretizzano nella disponibilità della BTL, alla quale va un sentito ringraziamento per la sensibilità dimostrata, di rivedere le condizioni sottostanti il contratto di mutuo e che hanno permesso di:

- Ridurre il capitale vincolato da 250.000,00 a 150.000,00 euro;
- Ridurre il fido di cassa da 50.000,00 a 10.000,00 euro.

Tale modifica ha consentito alla scrivente società di liberare le risorse necessarie per poter far fronte al pagamento di tutti i debiti (pregressi) e quelli relativi ai nuovi investimenti già effettuati.

== O ==

L'Amministratore Unico fa presente, infine, che non è obbligatoria la nomina del Collegio Sindacale (art. 2488 C.C.) in quanto non sono stati superati i limiti indicati nell'art. 2435 bis C.C..

L'Amministratore Unico assicura che la nota integrativa e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il bilancio rappresenta con chiarezza ed in modo veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio; l'Amministratore fa altresì presente che nel periodo intercorso dalla data di chiusura dell'esercizio ad oggi non si è verificato nessun altro evento di particolare rilievo.

Tutto ciò esposto l'Amministratore Unico sottopone il bilancio chiuso al 31 dicembre 2017 alla approvazione dell'assemblea dei soci proponendo di accantonare l'utile dell'esercizio (pari a € 11.161,37) alla riserva legale per € 2.760,41 e di utilizzare il rimanente (pari ad € 8.400,96) a parziale copertura delle perdite pregresse (pari ad euro 39.900,22).

Provaglio d'Iseo, li 30 marzo 2018

L'Amministratore Unico

(Giuliano Bajguera)