

---

## 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:* Societa' a responsabilita' 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:*

## Informazioni generali sull'impresa

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

### Stato patrimoniale

	31- 12- 2018	31- 12- 2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	12.646	14.199
II - Immobilizzazioni materiali	2.983.544	3.207.994
III - Immobilizzazioni finanziarie	600	600
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>2.996.790</b>	<b>3.222.793</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	28.203	70.508
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	138.283	175.490
<b>Totale crediti</b>	<b>138.283</b>	<b>175.490</b>
IV - Disponibilità liquide	208.929	203.591
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>375.415</b>	<b>449.589</b>
D) Ratei e risconti	8.800	8.800
<b>Totale attivo</b>	<b>3.381.005</b>	<b>3.681.182</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	19.608	19.608
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.536	2.536

	31- 12- 2018	31- 12- 2017
IV - Riserva legale	5.224	2.463
VI - Altre riserve	8.576	40.078
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(39.900)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	24.883	11.161
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>60.827</b>	<b>35.946</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	12.851	11.865
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	296.142	349.347
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.011.185	3.284.024
<b>Totale debiti</b>	<b>3.307.327</b>	<b>3.633.371</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>3.381.005</b>	<b>3.681.182</b>

### Conto economico

	31- 12- 2018	31- 12- 2017
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	423.304	387.799
5) altri ricavi e proventi -		
altri	10.463	9.535
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>10.463</b>	<b>9.535</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>433.767</b>	<b>397.334</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	483	222
7) per servizi	69.198	76.906

	31- 12- 2018	31- 12- 2017
8) per godimento di beni di terzi	6.080	6.025
9) per il personale		
a) salari e stipendi	10.933	11.110
b) oneri sociali	3.344	3.396
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.030	983
c) trattamento di fine rapporto	1.030	983
Totale costi per il personale	15.307	15.489
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	226.002	223.565
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.552	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	224.450	223.565
Totale ammortamenti e svalutazioni	226.002	223.565
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	42.305	17.357
14) oneri diversi di gestione	1.163	2.474
Totale costi della produzione	360.538	342.038
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	73.229	55.296
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	40	19
Totale proventi diversi dai precedenti	40	19
Totale altri proventi finanziari	40	19
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	37.978	36.235

	31- 12- 2018	31- 12- 2017
Totale interessi e altri oneri finanziari	37.978	36.235
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(37.938)	(36.216)
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>35.291</b>	<b>19.080</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	10.408	7.919
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	10.408	7.919
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>24.883</b>	<b>11.161</b>

### **Rendiconto finanziario, metodo indiretto**

	31- 12- 2018	31- 12- 2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	24.883	11.161
Imposte sul reddito	10.408	7.919
Interessi passivi/(attivi)	37.938	36.216
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	73.229	55.296
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.030	983
Ammortamenti delle immobilizzazioni	226.002	223.565
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	227.032	224.548
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	300.261	279.844
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	42.305	17.357

	31- 12- 2018	31- 12- 2017
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(81.691)	22.748
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-	(8.800)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	37.555	(31.334)
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(1.831)</b>	<b>(29)</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>298.430</b>	<b>279.815</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(37.938)	(36.216)
(Imposte sul reddito pagate)	(10.408)	(7.919)
Altri incassi/(pagamenti)	(44)	(39)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(48.390)</b>	<b>(44.174)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>250.040</b>	<b>235.641</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	-	(50.240)
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	-	(2.274)
Disinvestimenti	1	-
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>1</b>	<b>(52.514)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	28.138	13.978
(Rimborso finanziamenti)	(272.839)	(42.078)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	-	12.145
(Rimborso di capitale)	(3)	-

	31- 12- 2018	31- 12- 2017
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(244.704)	(15.955)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	5.337	167.172
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	203.486	36.030
Assegni	-	259
Danaro e valori in cassa	105	130
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>203.591</b>	<b>36.419</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	208.719	203.486
Danaro e valori in cassa	209	105
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>208.929</b>	<b>203.591</b>

### **Informazioni in calce al rendiconto finanziario**

## Relazione sulla gestione

l'approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2018 coincide con l'ultimo bilancio dell'attuale Amministrazione comunale del socio di maggioranza Comune di Provaglio d'Iseo. Con questa premessa, ritengo doveroso ripercorrere gli avvenimenti essenziali che hanno contraddistinto il periodo dal 2014 al 2018.

La AGS Srl, allora SpA ed a socio unico Comune di Provaglio d'Iseo, ha chiuso l'esercizio 2013 con una perdita di euro 227.964,00 ed un patrimonio netto negativo di euro 65.648,00.

Nel corso del 2014, in concomitanza col cambio dell'Amministrazione comunale, si è creata una fase di assenza totale di operatività degli organi societari che hanno portato, fra le altre cause, alla messa in liquidazione (22 ottobre 2014) della società stessa; il risultato della frazione di esercizio ha evidenziato una ulteriore perdita pari ad euro 28.967,00 e, conseguentemente, un patrimonio netto negativo di euro 91.032,00. Manifestatesi le condizioni per la messa in liquidazione per legge della società, contestualmente alla nomina del Liquidatore, e la conseguente decadenza del Consiglio di amministrazione, è stata deliberata la trasformazione da Spa in Srl, la riduzione del capitale sociale e

l'eliminazione del Collegio sindacale.

Dopo mesi di serrate trattative con alcuni debitori societari, in primis con gli istituti di credito, si sono manifestate le condizioni giuridiche (rectius condizioni economiche e patrimoniali) per la rimessa in bonis della società (delibera del 29 luglio 2015 e conclusione dell'iter giuridico in data 03 novembre 2015). Tutta l'operazione di risanamento è stata svolta in costante contatto con la Corte dei Conti della Lombardia la quale, grazie al risanamento, ha potuto prendere atto che sono venuti meno i presupposti per un'azione di danno erariale, così come attestato anche da uno specifico parere legale.

Nel corso del 2016 l'Amministratore ha concentrato i propri sforzi nel cercare anche un equilibrio finanziario che, nella sostanza e temporaneamente, era garantito da un "prestito ponte" del socio Comune di Provaglio d'Iseo.

Lo sforzo ha raggiunto l'obiettivo prefissato nel corso dell'anno 2017 attraverso la pubblicazione di una manifestazione pubblica tesa a cercare un socio con determinate caratteristiche operative e finanziarie. Tale percorso si è concluso, 01 luglio 2017, con l'ingresso in società di Garda Uno Spa, la quale ha sottoscritto il 49% delle quote. Grazie al mutato assetto societario il sistema bancario si è nuovamente reso disponibile ad erogare nuova finanza (200.000,00 euro), soprattutto, perchè il nuovo socio ha rilasciato proprie garanzie fidejussorie. Tale somma è servita a restituire il "prestito ponte" al Comune di Provaglio d'Iseo ed a dotare tutti gli impianti fotovoltaici di un dispositivo di telecontrollo con un investimento di circa 50.000,00 euro, completamente a carico della scrivente società.

Ritengo importante ricordare e sottolineare che in tutti e cinque gli anni sotto osservazione, introducendo un comportamento virtuoso, si sono tenuti degli incontri annuali con gli utenti la cui numerosissima partecipazione è stata un evidente segno di apprezzamento dell'iniziativa.

### **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 31/12/2018, 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	2.274	13.250	15.524
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.325	1.325
<b>Valore di bilancio</b>	2.274	11.925	14.199
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Ammortamento dell'esercizio	227	1.325	1.552

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Totale variazioni</b>	(227)	(1.325)	(1.552)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	2.274	13.250	15.524
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	227	2.650	2.877
<b>Valore di bilancio</b>	2.047	10.600	12.646

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
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	4.984.945	7.206	36.221	5.028.372
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.777.311	7.050	36.017	1.820.378
<b>Valore di bilancio</b>	3.207.634	156	204	3.207.994
<b>Variazioni</b>				

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>nell'esercizio</b>				
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	224.323	42	86	224.451
<b>Totale variazioni</b>	(224.323)	(42)	(86)	(224.451)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	4.984.945	7.206	36.221	5.028.372
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.001.633	7.092	36.103	2.044.828
<b>Valore di bilancio</b>	2.983.311	114	118	2.983.544

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	70.508	(42.305)	28.203
<b>Totale rimanenze</b>	<b>70.508</b>	<b>(42.305)</b>	<b>28.203</b>

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 l'unico box situato in Provaglio d'Iseo - Via Tito Speri.

### 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	48.452	(18.705)	29.747	29.747
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	127.039	(18.503)	108.536	108.536
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>175.490</b>	<b>(37.208)</b>	<b>138.283</b>	<b>138.283</b>

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

- altri crediti tributari	€	8.250
- erario c/IRES da compensare	€	4.645

- crediti per cauzioni	€	1.531
- crediti fotovoltaico SSP	€	18.150
- crediti fotovoltaico c/energia	€	88.855
- erario c/IVA	€	16.852

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	203.486	5.233	208.719
Denaro e altri valori in cassa	105	104	209
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>203.591</b>	<b>5.337</b>	<b>208.929</b>

La composizione delle "disponibilità liquide" è la seguente:

- cassa	€	209
- BTL c/c dedicato	€	93.835
- BTL c/c	€	86.792
- Banca UBI c/c	€	28.092

### **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		
Capitale	19.608	-	-		19.608
Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.536	-	-		2.536
Riserva legale	2.463	2.761	-		5.224
<b>Altre riserve</b>					
Riserva straordinaria	40.076	-	31.499		8.577
Varie altre riserve	2	-	2		(2)
<b>Totale altre riserve</b>	40.078	-	31.501		8.576
Utili (perdite) portati a nuovo	(39.900)	-	(39.900)		0
Utile (perdita) dell'esercizio	11.161	-	11.161	24.883	24.883
<b>Totale patrimonio netto</b>	35.946	2.761	2.762	24.883	60.827

**Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	19.608	
Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.536	A
Riserva legale	5.224	A

	Importo	Possibilità di utilizzazione
<b>Altre riserve</b>		
<b>Riserva straordinaria</b>	8.577	A-B-C
<b>Varie altre riserve</b>	(2)	
<b>Totale altre riserve</b>	8.576	
<b>Totale</b>	35.943	

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

La "riserva legale" risulta incrementata in seguito alla delibera di accantonamento (pari ad euro 2.760,41) di parte dell'utile dell'esercizio 2017 (di euro 11.161,37) che per il rimanente è stato utilizzato a parziale copertura delle perdite pregresse.

Le "perdite pregresse", inoltre, sono state completamente azzerate a seguito di delibera di copertura mediante verbale di assemblea dei soci del 09/10/2018.

### ***Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato***

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Valore di inizio esercizio</b>	11.865
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	985
<b>Totale variazioni</b>	985
<b>Valore di fine esercizio</b>	12.851

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
<b>Debiti verso banche</b>	3.529.236	(244.701)	3.284.535	273.350	3.011.185
<b>Debiti verso fornitori</b>	90.485	(81.691)	8.794	8.794	-
<b>Debiti tributari</b>	9.520	606	10.126	10.126	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	615	6	621	621	-
<b>Altri debiti</b>	3.516	(265)	3.251	3.251	-
<b>Totale debiti</b>	<b>3.633.371</b>	<b>(326.045)</b>	<b>3.307.327</b>	<b>296.142</b>	<b>3.011.185</b>

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	€	- 10
- erario c/ritenute subite	€	- 61
- Finanziamento ubi	€	43.061
- mutui ipotecari esigibili entro es. succ.	€	230.289
- debiti v/ fornitori	€	1.563
- fatture da ricevere	€	7.231
- erario c/IRES	€	6.969
- erario c/imp.sost.riv.TFR	€	7
- erario c/ritenute lavoro dipendente	€	203
- erario c/ritenute lavoro autonomo	€	1.468
- regioni c/IRAP	€	1.551
- inps c/contributi lavoro dip.	€	604
- altri debiti v/istit. previdenziali	€	17
- dipendenti c/retribuzioni	€	780
- dipendenti c/ferie da liquidare	€	1.177

Il presente libro verbali Consiglio di Amministrazione della società AGS Azienda Global Service SRL in liquidazione con sede in Provaglio d'Iseo (BS) – Via Mons. L. Daffini, 12 – codice fiscale e partita Iva n. 02594040988 è composto da n° 200 pagine numerate progressivamente da pagina 1 a pagina 200.

100  
100  
phi  
A

Versamento CC.GG. di € 309,87  
effettuato mediante modello F24 del 16/03/2015

numero partite 05034 55060



20 APR. 2015

prot. 1857  
Veronica  
S. B.

AGS AZIENDA GLOBAL SERVICE  
S.R.L. IN BREVE AGS S.R.L.

Via Europa, 5  
25050 Provaglio d'Iseo (BS)

C.F. e P. IVA 02594040988

LIBRO VERBALI  
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- debiti da liquidare	€	954
- contributi c/ferie da liquidare	€	339

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	€	2.875.372
- Finanziamento ubi	€	135.813

Si ricorda che il finanziamento Ubi (di euro 200.000,00), ottenuto in data 20 ottobre 2017 e da rimborsare in 60 mesi (20 rate trimestrali), è garantito da fidejussione di Garda Uno Spa.

### 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 non ha in essere alcun finanziamento soci.

### 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**

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

L'ammontare lordo annuo del compenso spettante all'Amministratore Unico ammonta ad euro 14.400,00. Non sussistendo l'obbligo di legge di nomina del Collegio Sindacale, non sono stati previsti emolumenti.

#### ***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 31/12/2018, 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 ==

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 2018 alla approvazione dell'assemblea dei soci proponendo di accantonare l'utile dell'esercizio (pari a € 24.882,73) alla riserva facoltativa.

Provaglio d'Iseo, lì 21 marzo 2019

L'Amministratore Unico

(Giuliano Baiquera)

