

GESECO S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	DALMINE
Codice Fiscale	02991810165
Numero Rea	BERGAMO 340052
P.I.	02991810165
Capitale Sociale Euro	3.101.656 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Società in liquidazione	si
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 DALMINE
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	0	281.179
Ammortamenti	0	281.179
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	390.734	397.579
Ammortamenti	257.563	264.408
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	133.171	133.171
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	133.171	133.171
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	6.252.708	6.946.972
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	167.292	136.625
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	167.292	136.625
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.040	1.040
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	710.254	6.611
Totale attivo circolante (C)	7.131.294	7.091.248
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	236	20.509
Totale attivo	7.264.701	7.244.928
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.101.656	3.101.656
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	18	18
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	2	0
Totale altre riserve	2	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(1.294.190)	(1.215.167)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(121.838)	(79.023)
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	(121.838)	(79.023)
Totale patrimonio netto	1.685.648	1.807.484
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	50.000	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	150.897	166.558
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.030.395	2.598.900
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.347.761	2.507.327
Totale debiti	5.378.156	5.106.227
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	0	164.659
Totale passivo	7.264.701	7.244.928

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.062.246	2.139.173
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	78.158	5.908
Totale altri ricavi e proventi	78.158	5.908
Totale valore della produzione	2.140.404	2.145.081
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	808.473	878.903
7) per servizi	194.172	444.871
8) per godimento di beni di terzi	15.865	8.281
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	200.273	360.871
b) oneri sociali	65.963	118.192
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	17.048	42.977
c) trattamento di fine rapporto	18.146	23.604
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	(1.098)	19.373
Totale costi per il personale	283.284	522.040
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	133.908
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	88.225
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	45.683
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	0	133.908
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	694.264	2.454
12) accantonamenti per rischi	50.000	20.000
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	63.196	47.353
Totale costi della produzione	2.109.254	2.057.810
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	31.150	87.271
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	291	372
Totale proventi diversi dai precedenti	291	372
Totale altri proventi finanziari	291	372
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	133.379	147.666
Totale interessi e altri oneri finanziari	133.379	147.666
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(133.088)	(147.294)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	0	0
Totale proventi	0	0
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	15.474	19.000
Totale oneri	15.474	19.000
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(15.474)	(19.000)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(117.412)	(79.023)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.426	0
imposte differite	0	0

imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.426	0
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(121.838)	(79.023)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

GESECO S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

Sede in DALMINE - VIA MONTE PASUBIO, 5

Capitale Sociale versato Euro 3.101.656,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di BERGAMO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 02991810165

Partita IVA: 02991810165 - N. Rea: 340052

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Signori soci,

e' proseguita anche nell'esercizio chiuso al 31/12/2015 la fase di liquidazione della vostra società. Vi ricordiamo che la messa in liquidazione della società era stata deliberata dall'assemblea straordinaria dei soci in data 15.10.2013

Nel corso dell'esercizio e' proseguita l' attività dell'azienda farmaceutica che viene gestita secondo criteri conservativi e limitati per quanto riguarda le scelte strategiche e gli indirizzi operativi. E' inoltre proseguita l' attività di gestione dei servizi cimiteriali e di gestione del patrimonio immobiliare di proprietà, mentre e' stato reinternalizzato nell'ambito dei servizi offerti dal Comune di Dalmine il servizio di manutenzione del patrimonio del Comune stesso.

Inoltre e' stata realizzata la cessione dell'immobile ad uso deposita/magazzino al Comune di Dalmine per un prezzo di € 620.000,00 mentre non ha avuto seguito la cessione degli immobili di proprietà situati in Dalmine via Provinciale in quanto le aste bandite a tale scopo sono andate deserte.

Nel corso dell'esercizio e' stata svolta un'intensa attività di gestione del debito nei confronti dei fornitori e del sistema bancario.

Il bilancio al 31/12/2015 si chiude con una perdita di € 121.838,00 dopo accantonamenti per rischi legati a possibile azioni da parte di fornitori per € 50.000.

Il bilancio chiuso al 31/12/2015 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, primo comma c.c.

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 - bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 - bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

Le valutazioni delle varie poste di bilancio sono state effettuate utilizzando criteri di liquidazione.

Tali criteri sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

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

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

Criteri di redazione

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

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

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione. Il valore di iscrizione di bilancio e corrisponde al probabile valore di realizzo degli stessi.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni immobilizzate, non quotate, sono state valutate attribuendo il costo specificamente sostenuto. Tale valore corrisponde al probabile valore di realizzo delle stesse.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto ed il probabile valore di realizzo .

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di probabile realizzo.

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili,

Crediti tributari e crediti per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite a rimborso o in compensazione.

Non trovano iscrizione attività per imposte anticipate.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

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

Fondi per rischi ed oneri

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Valori in valuta

Non trovano iscrizione valori espressi in valuta diversa dall'euro

Costi e ricavi

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

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Crediti verso soci

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad €0 (€0 nel precedente esercizio), di cui €0 richiamati.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha posto in essere operazioni di locazione finanziaria, di cui all'art. 2427, punto 22 del Codice Civile.

Immobilizzazioni finanziarie

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala la società non detiene partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata nella società

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

Elenco delle partecipazioni in imprese collegate

La società non detiene partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

Non sussistono crediti immobilizzati derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Attivo circolante

Attivo circolante

Rimanenze

Attivo circolante - Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui si verifica il passaggio del titolo di proprietà e conseguentemente includono i beni esistenti presso la società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove è già stato acquisito il titolo di proprietà.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €6.252.708 (€6.946.972 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	6.946.972	(694.264)	6.252.708
Totale rimanenze	6.946.972	(694.264)	6.252.708

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €167.292 (€136.625 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	204.234	82.923	0	121.311
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	37.576	0	0	37.576
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	8.405	0	0	8.405
Totali	250.215	82.923	0	167.292

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	183.283	(61.972)	121.311	121.311
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	(47.158)	84.734	37.576	37.576
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	500	7.905	8.405	8.405
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	136.625	30.667	167.292	167.292

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

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Operazioni con retrocessione a termine

Non sussistono crediti iscritti nell'attivo circolante derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.040 (€ 1.040 nel precedente esercizio).

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

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 710.254 (€ 6.611 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	6.611	700.613	707.224
Denaro e altri valori in cassa	0	3.030	3.030
Totale disponibilità liquide	6.611	703.643	710.254

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €236 (€20.509 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	20.509	(20.273)	236
Totale ratei e risconti attivi	20.509	(20.273)	236

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	-	0		
Crediti immobilizzati	0	-	0	0	0
Rimanenze	6.946.972	(694.264)	6.252.708		
Crediti iscritti nell'attivo circolante	136.625	30.667	167.292	167.292	0
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.040	0	1.040		
Disponibilità liquide	6.611	703.643	710.254		
Ratei e risconti attivi	20.509	(20.273)	236		

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, punto 8 del Codice Civile.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €1.685.648 (€1.807.484 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve'.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Riclassifiche		
Capitale	3.101.656	0	0		3.101.656
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	18	0	0		18
Riserve statutarie	0	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	0	-	-		0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-		0
Riserva per utili su cambi	0	-	-		0
Varie altre riserve	0	0	2		2
Totale altre riserve	0	0	2		2
Utili (perdite) portati a nuovo	(1.215.167)	(79.023)	0		(1.294.190)
Utile (perdita) dell'esercizio	(79.023)	79.023	-	(121.838)	(121.838)

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Riclassifiche		
Totale patrimonio netto	1.807.484	0	2	(121.838)	1.685.648

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

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	0	0	0	0
Riserva legale	0	0	0	0
Altre riserve				
Utile (perdite) portati a nuovo	0	0	-1.215.167	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	
Totale Patrimonio netto	0	0	-1.215.167	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	3.101.656		3.101.656
Riserva legale	0	18		18
Altre riserve				
Utile (perdite) portati a nuovo	0	0		-1.215.167
Utile (perdita) dell'esercizio			-79.023	-79.023
Totale Patrimonio netto	0	3.101.674	-79.023	1.807.484

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	3.101.656	apporto soci		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	18	utili	C	18	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	0			-	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	2			0	0	0
Totale altre riserve	2			0	0	0
Totale	3.101.676			18	0	0
Residua quota distribuibile				18		

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 50.000 (€ 0 nel precedente esercizio).

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

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	50.000
Totale variazioni	50.000
Valore di fine esercizio	50.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €150.897 (€166.558 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	166.558
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	18.146
Utilizzo nell'esercizio	33.807
Totale variazioni	(15.661)
Valore di fine esercizio	150.897

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €5.378.156 (€5.106.227 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	1.737.420	1.640.624	-96.796
Debiti verso altri finanziatori	2.521.279	2.694.076	172.797
Acconti	22.806	0	-22.806
Debiti verso fornitori	767.507	805.161	37.654
Debiti tributari	9.930	137.066	127.136
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	14.839	9.367	-5.472
Altri debiti	32.446	91.862	59.416
Totali	5.106.227	5.378.156	271.929

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi passivi scorporati dai costi dei beni e dei servizi nell'esercizio è di €0 (€0 nel precedente esercizio).

Si precisa che la voce debiti sono iscritti debiti nei confronti del socio unico Comune di Dalmine di complessivi € 2.236.499 derivanti in particolare dal conferimento degli immobili situati in Dalmine via Marconi e via Verdi.

Tali debiti sono infruttiferi di interessi e postergati.

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	1.737.420	(96.796)	1.640.624	856.333	784.291	0
Debiti verso altri finanziatori	2.521.279	172.797	2.694.076	1.130.606	1.563.470	0
Acconti	22.806	(22.806)	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	767.507	37.654	805.161	805.161	0	0
Debiti tributari	9.930	127.136	137.066	137.066	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.839	(5.472)	9.367	9.367	0	0
Altri debiti	32.446	59.416	91.862	91.862	0	0
Totale debiti	5.106.227	271.929	5.378.156	3.030.395	2.347.761	0

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Non sussistono debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile:

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 0 (€ 164.659 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	96.675	(96.675)	-
Altri risconti passivi	67.984	(67.984)	-
Totale ratei e risconti passivi	164.659	(164.659)	0

Informazioni sulle altre voci del passivo

Altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	5.106.227	271.929	5.378.156	3.030.395	2.347.761
Ratei e risconti passivi	164.659	(164.659)	0		

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile, si evidenzia che la società non ha conseguito proventi da partecipazione

Utili e perdite su cambi

La società non ha realizzato utili e perdite su cambi .

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRAP	4.426	0	0	0
Totali	4.426	0	0	0

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

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

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

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Dalmine.

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile, se dall'art.2428, comma 2, punti 3) e 4) c.c. la società non ha acquistato o venduto né detiene azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona,

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

Nel corso dell'esercizio non sono state poste in essere operazioni con Amministratori e Sindaci Per quanto riguarda le operazioni con il socio unico si evidenzia che e' in corso un contratto di servizi per prestazioni cimiteriali e nel corso dell'esercizio sono stati ceduti a favore dello stesso n. 3 automezzi ed un immobile (come già precedentemente illustrato).

Tutte le operazioni sono avvenute a normali prezzi di mercato in relazione allo stadio di commercializzazione in cui si trovavano.

E' in corso un accordo di concessione per la gestione della farmacia Comunale situata in Dalmine, via Marconi, la cui titolarità compete al Comune di DALMINE.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non sussistono i non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del Codice Civile.

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società non e' tenuta alla redazione del Bilancio consolidato

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2015 e rinviare a nuovo la perdita di esercizio di € 121.838.

Nota Integrativa parte finale

L'ORGANO AMMINISTRATIVO

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto Maurizio Locatelli Ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società