

ANITA S.R.L.**Bilancio di esercizio al 30-06-2016**

Dati anagrafici	
Sede in	NEMBRO
Codice Fiscale	03615530163
Numero Rea	BERGAMO 393630
P.I.	03615530163
Capitale Sociale Euro	813.733 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	649960
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro



Stato Patrimoniale

	30-06-2016	30-06-2015
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	826.898	826.898
Ammortamenti	286.674	197.258
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	540.224	629.640
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	59.908.738	59.908.738
Ammortamenti	2.938	1.821
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	59.905.800	59.906.917
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	91.800	91.800
Totale crediti	91.800	91.800
Altre immobilizzazioni finanziarie	1.892.004	1.892.004
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.983.804	1.983.804
Totale immobilizzazioni (B)	62.429.828	62.520.361
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	183.894	215.260
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	183.894	215.260
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	981.057	673.906
Totale attivo circolante (C)	1.164.951	889.166
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	3.546	4.130
Totale attivo	63.598.325	63.413.657
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	813.733	813.733
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	59.189.023	59.189.023
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	38.010	20.000
V - Riserve statutarie	0	0

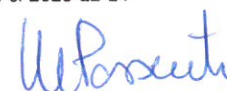


VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	1.045.686	1.203.498
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non 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	1.665.949	1.665.949
Totale altre riserve	2.711.635	2.869.447
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	761.955	360.197
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	761.955	360.197
Totale patrimonio netto	63.514.356	63.252.400
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	553	1.418
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	82.872	158.850
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti	82.872	158.850
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	544	989
Totale passivo	63.598.325	63.413.657



Conti Ordine

	30-06-2016	30-06-2015
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

30-06-2016 30-06-2015

Conto economico

A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	258.812	264.789
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	3	1.897
Totale altri ricavi e proventi	3	1.897
Totale valore della produzione	258.815	266.686
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	214.308	273.283
7) per servizi	207.752	171.247
8) per godimento di beni di terzi	28.975	32.987
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	13.727	14.315
b) oneri sociali	4.246	4.390
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	932	976
c) trattamento di fine rapporto	932	976
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	18.905	19.681
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	90.532	92.761
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	89.416	91.704
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.116	1.057
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	27.510
Totale ammortamenti e svalutazioni	90.532	120.271
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	14.604	18.241
Totale costi della produzione	575.076	635.710
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(316.261)	(369.024)
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	715.934	715.934
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	715.934	715.934
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0

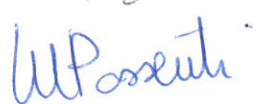


da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	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	12.342	15.923
Totale proventi diversi dai precedenti	12.342	15.923
Totale altri proventi finanziari	12.342	15.923
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	60	9
Totale interessi e altri oneri finanziari	60	9
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	728.216	731.848
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	350.000	0
Totale proventi	350.000	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	0	0
Totale oneri	0	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	350.000	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	761.955	362.824
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	0
imposte differite	0	0
imposte anticipate	0	(2.627)



proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	2.627
23) Utile (perdita) dell'esercizio	761.955	360.197





Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 30-06-2016

Nota Integrativa parte iniziale

ANITA S.R.L.

Sede in NEMBRO - VIA LOMBARDIA, 27

Capitale Sociale versato Euro 813.732,73

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

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 03615530163

Partita IVA: 03615530163 - N. Rea: BG 393630

**Nota Integrativa al bilancio chiuso al 30/06/2016
redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.**

Premessa

Il presente bilancio è riferito all'esercizio 1° luglio 2015 – 30 giugno 2016. Si ricorda che, in occasione della assemblea straordinaria tenutasi in data 21 dicembre 2011, atto Notaio Armando Santus, n. 40189 di repertorio e n. 18317 di raccolta, i soci deliberarono, fra l'altro, che gli esercizi avessero durata annuale dal 1° luglio al 30 giugno successivo.

ATTIVITÀ DI TELERISCALDAMENTO

Come si ricorderà, in data 20 maggio 2014, ANITA S.r.l. ha sottoscritto la convenzione con il Comune di Alzano Lombardo per la concessione del suolo e sottosuolo pubblico per l'installazione di infrastrutture destinate alla produzione ed al vettoriamento del teleriscaldamento nell'ambito dell'affidamento del servizio di gestione della rete attualmente esistente. Il contratto di concessione ha la durata di anni 30 e cesserà il 30 settembre 2042. A fronte della concessione, ANITA S.r.l. è tenuta a riconoscere al Comune di Alzano Lombardo un contributo fisso annuo di Euro 30.000,00, di cui:

- Euro 16.600,00 sotto forma di investimento a titolo di ammortamento per la realizzazione della centrale termica;
- Euro 13.400,00 in danaro,

nonché un contributo variabile stabilito in euro 5,60 per ogni MWh erogato. A decorrere dal terzo anno termico il contributo è variato per una quota pari alla metà della differenza tra il 5,50% del costo al



MWh di consumo di metano, come risultante alla data del 30 giugno dell'ultima stagione termica, ed il prezzo di Euro 5,60 per ogni Mwh. Nessun contributo o onere di altra natura è previsto a carico dell'amministrazione concedente.

Per ulteriori commenti circa l'attività di teleriscaldamento si rinvia al commento delle voci di conto economico.

BILANCIO CONSOLIDATO

Il Gruppo facente capo ad ANITA S.r.l. è composto, oltre che dalla Holding, dalla controllata UNIGAS DISTRIBUZIONE S.r.l. (controllo diretto). Giova sottolineare che la ANITA S.r.l. è esonerata dall'obbligo di redigere il bilancio consolidato giacché la dimensione del Gruppo è al di sotto dei limiti quantitativi di cui all'art. 27, primo comma, del D.Lgs. 127/1991.

IL BILANCIO AL 30 GIUGNO 2016

Il bilancio chiuso al 30/06/2016 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 Codice Civile, e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile.

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.

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

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile 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.

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.

Allo scopo di fornire una più completa informativa relativamente alla situazione patrimoniale e finanziaria, la presente nota integrativa è corredata dal rendiconto finanziario.

Gli importi della Nota Integrativa sono espressi in "unità di Euro", salvo ove diversamente specificato.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati sono rispettosi dei principi di "chiarezza" e di "rappresentazione veritiera e corretta", di "prudenza e competenza", previsti dagli artt. 2423 e 2423 bis del Codice Civile; sono inoltre conformi a quelli di cui all'art. 2426 del Codice Civile ed ai principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e dall'Organismo Italiano di Contabilità e sono omogenei a quelli dell'esercizio precedente. La valutazione delle poste iscritte è stata prudentemente compiuta in prospettiva di una regolare continuità aziendale.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali e gli oneri pluriennali capitalizzati sono iscritti al costo di acquisto o di realizzazione e sono esposti in bilancio al netto degli ammortamenti calcolati sistematicamente per quote costanti in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. I costi di impianto e ampliamento sono iscritti previo consenso del Collegio sindacale ai sensi dell'art 2426, comma 5, del Codice Civile e sono ammortizzati in un periodo non superiore a cinque anni. Le concessioni sono ammortizzate per un periodo pari alla loro durata.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

- spese di costituzione e impianto e ampliamento: 5 anni;
- concessione comune di Alzano Lombardo: 30 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono contabilizzate al costo di acquisto o di produzione. Sono esclusi dalla determinazione del costo gli oneri finanziari ed i costi generali. Gli ammortamenti sono calcolati per quote costanti; le aliquote applicate sono successivamente dettagliate in sede di commento alla voce dello stato patrimoniale; nel primo anno di entrata in esercizio dei beni le aliquote sono ridotte del 50%. L'immobilizzazione che, alla data della chiusura dell'esercizio, risulti durevolmente di valore inferiore a quello determinato come sopra indicato deve essere iscritta a tale minore valore; questo non può essere mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e specifici: nessun ammortamento

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%

Immobilizzazioni finanziarie


Le partecipazioni in imprese controllate sono valutate con il metodo del costo di acquisto, incrementato dei relativi costi accessori, così come consentito dall'art. 2426, comma 1, n. 1, del Codice Civile. La partecipazione che, alla data della chiusura dell'esercizio, risulti durevolmente di valore inferiore a quello determinato nei modi sopra descritti è iscritta a tale minore valore; il valore originario è ripristinato nei successivi bilanci qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata.

Crediti dell'attivo circolante e debiti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo, determinato quale differenza tra il valore nominale degli stessi e la stima del rischio di inesigibilità.

I debiti sono esposti al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del valore di estinzione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

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.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica. I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti e abbuoni, dei premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi. I ricavi sono riconosciuti al momento del passaggio di proprietà, che coincide generalmente con la consegna o con la spedizione del bene. I rapporti con le controparti correlate, ove esistenti, sono regolati a normali condizioni di mercato.

Imposte

I debiti tributari vengono stanziati sulla base degli oneri effettivi per imposte dirette, IVA, imposte sostitutive e altre. In particolare, si precisa che le imposte correnti sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri tributari da assolvere; il relativo debito è iscritto nello Stato Patrimoniale al netto degli acconti versati e delle ritenute subite. La contabilizzazione delle imposte anticipate e differite riflette l'effetto fiscale su differenze temporali esistenti tra il valore



attribuito ad una attività o ad una passività secondo i criteri civilistici ed il valore attribuito alle stesse attività o passività ai fini fiscali e sono valorizzate sulla base delle aliquote fiscali ragionevolmente stimate per gli esercizi in cui tali differenze si riverseranno. In particolare le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza della loro recuperabilità. Il saldo della compensazione tra le imposte anticipate e le imposte differite, ove legalmente possibile, è iscritto nella voce "Crediti per imposte anticipate" dell'attivo circolante se attivo, nella voce "Fondo imposte" se passivo.





Nota Integrativa Attivo

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 540.224 (€ 629.640 nel precedente esercizio).

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	384.932	441.966	826.898
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	153.105	44.153	197.258
Valore di bilancio	231.827	397.813	629.640
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	74.699	14.717	89.416
Totale variazioni	(74.699)	(14.717)	(89.416)
Valore di fine esercizio			
Costo	384.932	441.966	826.898
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	227.804	58.870	286.674
Valore di bilancio	157.128	383.096	540.224

La voce "Costi di impianto e ampliamento" si compone di Euro 22.872 di spese di costituzione (invariate rispetto al precedente esercizio) e costi di impianto pari a Euro 362.060 (invariate rispetto al precedente esercizio) relativi a costi sostenuti ai fini della realizzazione dell'operazione di aumento del capitale sociale.

La voce "Concessioni, licenze, marchi e diritti simili" è relativa alla concessione del Comune di Alzano Lombardo, pari ad un valore storico di Euro 441.966, e si riferisce all'investimento effettuato nell'esercizio 2012/2013 finalizzato alla costruzione della centrale termica necessaria per svolgere il servizio di teleriscaldamento. I beni costituenti l'investimento realizzato, per effetto di quanto contenuto nell'atto di concessione, sono di proprietà del Comune di Alzano Lombardo "sin dal momento della loro realizzazione da parte del concessionario". A motivo di ciò, il suddetto costo di Euro 441.966 è considerato quale corrispettivo per l'ottenimento della concessione e pertanto iscritto fra le

immobilizzazioni immateriali ed ammortizzato per il periodo di validità della concessione medesima (con aliquota del 3,33%). Alla scadenza naturale della concessione, il valore di rimborso a favore di Anita S.r.l., relativo alle nuove opere realizzate dalla stessa, nonché ciò che concerne tutte le migliorie e gli interventi di manutenzione straordinaria effettuati sulla rete e sugli impianti di proprietà comunale, sarà pari al valore industriale degli stessi determinato secondo i criteri stabiliti dall'art.24 del R.D. n. 2578 del 1925. Qualora invece il concedente si avvallesse della facoltà, concessagli dall'art. 19 comma 7, di risolvere in via anticipata il contratto, la concessionaria Anita S.r.l. avrebbe diritto al riconoscimento di un valore di riscatto calcolato secondo quanto previsto dal R.D. n. 2578 del 1925.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 59.905.800 (€ 59.906.917 nel precedente esercizio).

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

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	59.902.756	5.982	59.908.738
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	1.821	1.821
Valore di bilancio	59.902.756	4.161	59.906.917
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	0	1.116	1.116
Altre variazioni	0	(1)	(1)
Totale variazioni	0	(1.117)	(1.117)
Valore di fine esercizio			
Costo	59.902.756	5.982	59.908.738
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	2.938	2.938
Valore di bilancio	59.902.756	3.044	59.905.800

La voce "Impianti e macchinari", pari a Euro 59.902.756, è relativa all'aumento di capitale sociale versato mediante apporto di reti e impianti costituenti l'esercizio del gas, oggetto di perizia di valutazione aggiornata al 31 dicembre 2013. Si tratta di immobilizzazioni la cui utilità non si esaurisce nel tempo. Le convenzioni di utilizzo attualmente in essere con i Comuni soci prevedono infatti che le stesse vengano mantenute nello stato di fatto e di diritto in cui si trovano, stabilendo l'obbligo da parte del concessionario di compimento di ogni attività di manutenzione ordinaria e straordinaria necessari a

garantirne la funzionalità, le caratteristiche di qualità e l'efficienza. Pertanto, in conformità a quanto previsto dall'OIC n. 16, tali beni non sono ammortizzati in quanto la loro utilità non si esaurisce con il trascorrere del tempo.

Come già evidenziato nelle note al bilancio degli esercizi precedenti, si ricorda come siano attualmente in vigore nuove linee guida per la determinazione del valore delle reti che potrebbero impattare sulla valutazione degli impianti di distribuzione del gas a suo tempo periziati. Le delibere che hanno introdotto le suddette linee guida sono state impugnate da numerose società operanti nel settore, fra cui UNIGAS DISTRIBUZIONE S.r.l., controllata da ANITA S.r.l.. Solo all'esito di tali giudizi, ancora pendenti alla data di redazione del bilancio, sarà possibile effettuare le corrette valutazioni che, per completezza informativa, potrebbero condurre alla esigenza di apportare una rettifica in diminuzione del valore di carico dei beni costituenti le reti e gli impianti dedicati alla distribuzione del gas. Allo stato attuale non si reputa utilizzabile nessun criterio di valutazione alternativo alla perizia aggiornata al 31 dicembre 2013, in quanto qualsiasi valore sarebbe privo di fondamento e veridicità attesa la quasi inevitabile e prevista modifica delle linee guida per la determinazione dei valori delle reti.

La voce "Altri beni" pari a Euro 999 è relativo all'acquisto di mobili e arredi installati presso la sede della società effettuato nel corso dell'esercizio 2014/2015.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

La società al 31 dicembre 2016 non ha in essere alcuna operazione di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Ammontano a Euro 1.983.804 e comprendono:

- Euro 1.892.004 relativi alla partecipazione nell'impresa UNIGAS DISTRIBUZIONE S.r.l. il cui il valore di carico è invariato rispetto al precedente esercizio.
- Euro 91.800 relativi a depositi cauzionali riferiti per Euro 1.800 a depositi cauzionali versati a ENEL S.p.A. a fronte della sottoscrizione del contratto per la fornitura di energia elettrica presso la centrale

Handwritten signature in black ink and a blue ink stamp, possibly a company seal or another signature, located on the right side of the page.

termica di Alzano Lombardo (Euro 900 nel precedente esercizio) e per Euro 90.000 al deposito cauzionale versato al Comune di Alzano a fronte della sottoscrizione della convenzione per il teleriscaldamento (invariato rispetto al precedente esercizio).

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile.

Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
UNIGAS DISTRIBUZIONE SRL	NEMBRO (BG) Via Lombardia n.27	3.700.000	39.845.053	1.982.032	20.374.848	51,14%	1.892.004
Totale							1.892.004

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

La suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, non è ritenuta significativa.

Attivo circolante

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 183.894 (€ 215.260 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	91.218	27.510	0	63.708
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	120.186	0	0	120.186
Totali	211.404	27.510	0	183.894

[Signature]
[Signature]
U. Ponenti

Crediti verso clienti

I crediti verso clienti ammontano a Euro 63.708 (Euro 85.652 al 30 giugno 2015) al netto del fondo svalutazione crediti pari a Euro 27.510 e derivano dalla attività di gestione del teleriscaldamento.

Descrizione	30 giugno 2016	30 giugno 2015	Variazione
Crediti verso clienti	63.361	80.461	(17.100)
Fatture da emettere	347	5.191	(4.844)
Totale	63.708	85.652	(21.944)

L'accantonamento al fondo svalutazione crediti è stato determinato in base all'esame puntuale delle posizioni specifiche verso i clienti. Nel prospetto che segue si riporta la movimentazione subita dal fondo nel corso dell'esercizio.

Saldo al 30 giugno 2015	27.510
Accantonamento dell'esercizio	0
Utilizzo dell'esercizio	0
Saldo al 30 giugno 2016	27.510

Crediti tributari

I crediti tributari ammontano ad Euro 120.186 (erano pari a Euro 129.596 al 30 giugno 2015). Essi sono rappresentati principalmente dal credito IVA relativo alle annualità 2014 e 2015 e dal credito IVA che sta maturando nel 2016. Questi e gli altri elementi che hanno concorso alla formazione del saldo sono di seguito riportati in formato tabellare.

Descrizione	30 giugno 2016	30 giugno 2015	Variazione
Erario conto ritenute su interessi attivi bancari	2.166	3.276	(1.110)
Erario conto IVA da compensare	6.821	11.418	(4.597)
Erario conto IVA	111.199	108.307	2.892
Erario conto IRES a credito	0	6.595	(6.595)
Totale	120.186	129.596	(9.410)

Verso altri

I crediti verso altri sono pari, al 30 giugno 2016, ad Euro Zero (erano pari a 12 Euro al 30 giugno 2015).

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	85.652	(21.944)	63.708	63.708
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	129.596	(9.410)	120.186	120.186
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	12	(12)	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	215.260	(31.366)	183.894	183.894

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

La suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, non è ritenuta significativa in quanto si tratta di crediti riferiti all'area geografica nazionale.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 981.057 (€ 673.906 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	673.129	306.996	980.125
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	777	155	932
Totale disponibilità liquide	673.906	307.151	981.057



Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 3.546 (€ 4.130 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	30 giugno 2016	30 giugno 2015	Variazione
Ratei attivi da interessi su deposito cauzionale	833	872	(39)
Risconti attivi su premi assicurativi	1.233	1.233	0

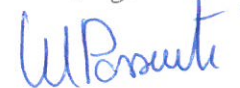
Risconti attivi su canoni di assistenza	0	400	(400)
Risconti attivi su canone di locazione	1.480	1.625	(145)
Totale	3.546	4.130	(584)

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, punto 3-bis del Codice Civile, si precisa che nè nell'esercizio nè nei precedenti esercizi non si è proceduto a riduzioni di valore.

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Non sono state operate rivalutazioni ai sensi di legge.

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 € 63.514.356 (€ 63.252.400 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
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	813.733	0	0	0	0	0		813.733
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	59.189.023	0	0	0	0	0		59.189.023
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	20.000	0	0	18.010	0	0		38.010
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	1.203.498	157.812	0	0	0	0		1.045.686
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	1.665.949	0	0	0	0	0		1.665.949
Totale altre riserve	2.869.447	157.812	0	0	0	0		2.711.635
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Utile (perdita) dell'esercizio	360.197	360.197	0	-	-	-	761.955	761.955
Totale patrimonio netto	63.252.400	518.009	0	18.010	0	0	761.955	63.514.356

Si precisa che il decremento della riserva straordinaria, pari a Euro 157.813, è relativo alla distribuzione ai soci di dividendi.

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	813.733			0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	59.189.023	Capitale	A, B, C	59.189.023	0	32.232
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	38.010	Utili	B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	1.045.686	Utili	A, B, C	1.045.686	0	1.354.854
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		0	0	0	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	1.665.949	Capitale	A, B, C	1.665.950	126.055	0
Totale altre riserve	2.711.635			2.711.636	126.055	1.354.854
Totale	62.752.401			61.900.659	126.055	1.387.086

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Quota non distribuibile				281.865		
Residua quota distribuibile				61.618.794		

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Riserva da conferimento	1.665.949	capitale	A, B, C	1.665.949	0	126.055
Totale	1.665.949					

Legenda:

A: per aumento di capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

Si precisa che la quota non distribuibile è composta dal valore netto contabile dei costi di impianto e ampliamento pari a Euro 157.128, e dalla quota di riserva sovrapprezzo pari a Euro 124.737 vincolata ai sensi dell'art. 2431 del Codice Civile fino a che la riserva legale non raggiunga il limite stabilito dall'art. 2430 del Codice Civile ovvero sino al raggiungimento del quinto del capitale sociale

Come si ricorderà, a seguito della delibera di aumento di capitale, due soci hanno comunicato alla società il proprio recesso non avendo consentito alla decisione. Gli stessi due soci hanno citato ANITA S.r.l. chiedendo la dichiarazione di nullità della delibera assunta ovvero l'annullamento della stessa ovvero, in un solo caso ed in subordine, la domanda di riconoscimento del diritto di recesso. In considerazione del parere reso dal professionista incaricato dell'oggetto in discussione, la società ha deciso di resistere in sede contenziosa. Il giudizio era ancora pendente alla data di redazione del bilancio.

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 € 553 (€ 1.418 nel precedente esercizio). L'importo rappresenta la passività a carico dell'azienda nei confronti dell'unico dipendente in forza al 30 giugno 2016.

La movimentazione della voce in commento è di seguito rappresentata:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.418
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	932
Altre variazioni	(1.797)
Totale variazioni	(865)
Valore di fine esercizio	553

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 82.872 (€ 158.850 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso fornitori	122.568	77.383	-45.185
Debiti tributari	4.454	2.703	-1.751
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.282	1.007	-275
Altri debiti	30.546	1.779	-28.767
Totali	158.850	82.872	-75.978

Debiti verso fornitori

Ammontano a Euro 77.384 (Euro 122.568 al 30.06.2015). Il saldo è nel dettaglio composto come segue:

Descrizione	30 giugno 2016	30 giugno 2015	Variazione
Debiti verso fornitori	14.071	68.164	(54.093)
Fatture da ricevere	63.313	54.404	8.909
Totale	77.384	122.568	(45.184)

Debiti tributari

Sono pari a complessivi Euro 2.701 (Euro 4.454 al 30 giugno 2015). Nello schema che segue è riportata la composizione della voce.

Descrizione	30 giugno 2016	30 giugno 2015	Variazione
Erario c/redditi da lavoro autonomo	2.435	4.190	(1.755)
Erario c/redditi da lavoro dipendente	266	264	2
Totale	2.701	4.454	(1.753)

Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale

Al 30 giugno 2016 ammontano a Euro 1.007 (Euro 1.282 nel precedente esercizio) e sono relativi per Euro 649 a debiti verso INPS, per Euro 325 a debiti verso istituti previdenziali per retribuzioni differite e per Euro 34 a debiti INAIL.

Altri debiti

Sono pari a complessivi Euro 1.779 (Euro 30.546 al 30 giugno 2015) e sono rappresentati interamente da debiti verso dipendenti per retribuzioni correnti (721) e differite (1.058).

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 fornitori	122.568	(45.185)	77.383	77.383	0	0
Debiti tributari	4.454	(1.751)	2.703	2.703	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.282	(275)	1.007	1.007	0	0
Altri debiti	30.546	(28.767)	1.779	1.779	0	0
Totale debiti	158.850	(75.978)	82.872	82.872	0	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

la suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, non è ritenuta significativa in quanto si tratta di debiti riferiti all'area geografica nazionale.

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 544 (€ 989 nel precedente esercizio). Sono relativi interamente a ratei passivi su canoni di assistenza (Euro 544).



Handwritten signature and a blue ink stamp that reads "U. Bossuti".

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

Valore della produzione

A corredo dell'analitica esposizione, nello schema di conto economico, dei componenti positivi e negativi di reddito e delle note circa le voci dello Stato Patrimoniale, si riportano i seguenti commenti e considerazioni supplementari.

Come noto, a partire dall'esercizio 2012/2013, la società ha iniziato a svolgere l'attività di vendita di calore in teleriscaldamento. I ricavi derivanti da tale attività si sono pertanto aggiunti a quelli storicamente realizzati da ANITA S.r.l. ovvero i dividendi erogati da UNIGAS DISTRIBUZIONE S. r.l. ed i proventi ottenuti dalla gestione delle risorse finanziarie disponibili. Lo schema di seguito riportato mostra in sintesi la contribuzione dei due segmenti di attività in cui ANITA S.r.l. ha operato nel 2015/2016:

Descrizione	30 giugno 2016	30 giugno 2015	Variazione
Ricavi dell'attività di teleriscaldamento	258.812	264.789	(5.977)
Dividendi	715.934	715.934	0
Interessi attivi	12.342	15.923	(3.581)
Sopravvenienze attive e arrotondamenti attivi	3	1.897	(1.894)
Totale	987.091	998.543	(9.558)

Si evidenzia l'andamento sostanzialmente in linea con il precedente esercizio dei ricavi relativi all'attività di gestione del teleriscaldamento.

Costi della produzione

I costi per l'acquisto del gas necessario per produrre acqua calda, pari a Euro 214.308, sono ridotti rispetto al 2014/2015 (Euro 273.283).

Gli altri costi della gestione pari a Euro 360.768 (Euro 334.917 al 30 giugno 2015) sono rappresentati da spese per consulenze legali ed amministrative, compensi al Consiglio di amministrazione ed al Collegio sindacale, spese bancarie e postali, premi assicurativi oltre oneri diversi per imposte e formalità societarie (tassa vidimazione libri sociali, diritto annuale alla Camera di Commercio, etc.),

ammortamenti relativi ai costi di impianto e ampliamento capitalizzati nell'esercizio e correlati alla già citata operazione di aumento di capitale.

Sono inoltre presenti altri costi specifici relativi alla gestione dell'attività di teleriscaldamento, oltre ai costi per l'acquisto del metano necessario per produrre calore già sopra menzionati, e segnatamente: i costi relativi a utenze per energia elettrica ed acqua, i costi relativi alla gestione quotidiana delle operazioni, il canone di concessione annuale a favore del Comune di Alzano Lombardo, quest'ultimo iscritto fra i costi per il godimento di beni di terzi, e gli ammortamenti del costo sostenuto per l'ottenimento della concessione trentennale e dei costi di impianto e ampliamento, nonché i costi relativi al personale dipendente e l'accantonamento al fondo svalutazione crediti.





Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dall'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

Rendiconto Finanziario Indiretto

	30-06-2016	30-06-2015
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	761.955	360.197
Imposte sul reddito	0	2.627
Interessi passivi/(attivi)	(12.282)	(15.914)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	749.673	346.910
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	90.532	92.761
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	27.510
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	90.532	120.271
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	840.205	467.181
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	21.944	(12.651)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(45.185)	(67.637)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	584	3.544
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(445)	934
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(21.371)	75.834
Totale variazioni del capitale circolante netto	(44.473)	24
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	795.732	467.205
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	12.282	15.914
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(865)	974
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	11.417	16.888
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	807.149	484.093
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	0	(1.000)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		

(Flussi da investimenti)	0	(61.518)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	0	(900)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	(63.418)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Rimborso di capitale a pagamento	(499.998)	(600.000)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi e acconti su dividendi pagati	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(499.998)	(600.000)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	307.151	(179.325)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	673.906	853.231
Disponibilità liquide a fine esercizio	981.057	673.906




Ul. Pessenti

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

A completamento della sezione "Altre informazioni" della nota integrativa si precisa quanto segue:

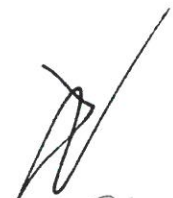
Si precisa che la società non possiede partecipazioni proprie né di imprese controllanti. Nel corso dell'esercizio non sono stati posti in essere atti di acquisto o vendita aventi per oggetto partecipazioni proprie – stante il divieto di cui all'art. 2474 del codice civile – o partecipazioni di imprese controllanti.

Nulla è da segnalare con riguardo alle informazioni richieste ai numeri 6, 6-bis, 6-ter, 8, 11, 18, 19, 19-bis, 20, 21, 22, 22-bis e 22-ter dell'art. 2427, comma 1, nonché dell'art. 2427-bis del codice civile.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 30 giugno 2016 e di voler destinare il risultato d'esercizio di Euro 761.955,28 come segue:

- 5% a riserva legale pari a Euro 38.097,76
- Euro 500.000,00 ai soci a titolo di dividendo;
- Euro 223.857,52 alla riserva straordinaria.





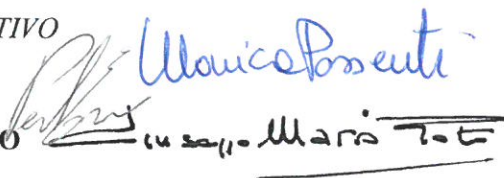
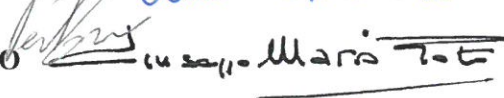
Nota Integrativa parte finale

L'ORGANO AMMINISTRATIVO

POSSENTI MONICA

PEZZOLI ENRICO

ROTA GIUSEPPE MARIO

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società