

SIRMIONE SERVIZI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	25019 SIRMIONE (BS) PIAZZA VIRGILIO 18/19
Codice Fiscale	02342480981
Numero Rea	BS 442134
P.I.	02342480981
Capitale Sociale Euro	50000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
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

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	90.928	150.810
II - Immobilizzazioni materiali	1.550.623	1.740.850
III - Immobilizzazioni finanziarie	45.983	-
Totale immobilizzazioni (B)	1.687.534	1.891.660
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	148.708	132.912
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.854.167	2.889.245
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.559	-
Totale crediti	1.856.726	2.889.245
IV - Disponibilità liquide	18.715	3.205
Totale attivo circolante (C)	2.024.149	3.025.362
Totale attivo	3.711.683	4.917.022
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	10.600
IV - Riserva legale	45.231	45.231
VI - Altre riserve	373.153 ⁽¹⁾	47.637
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	58.295	66.139
Totale patrimonio netto	526.679	219.607
B) Fondi per rischi e oneri	102.120	122.120
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	317.109	303.496
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	843.909	2.283.422
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.887.719	1.954.754
Totale debiti	2.731.628	4.238.176
E) Ratei e risconti	34.147	33.623
Totale passivo	3.711.683	4.917.022

(1)

Altre riserve	31/12/2016	31/12/2015
Riserva straordinaria	373.152	47.636
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.909.998	5.319.732
5) altri ricavi e proventi		
altri	8.788	36.554
Totale altri ricavi e proventi	8.788	36.554
Totale valore della produzione	4.918.786	5.356.286
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	220.062	184.670
7) per servizi	2.739.633	2.805.731
8) per godimento di beni di terzi	161.828	146.555
9) per il personale		
a) salari e stipendi	862.858	827.392
b) oneri sociali	245.142	242.267
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	58.412	58.315
c) trattamento di fine rapporto	55.141	55.579
e) altri costi	3.271	2.736
Totale costi per il personale	1.166.412	1.127.974
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	410.445	430.201
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	63.948	70.542
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	346.497	359.659
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.704	20.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	418.149	450.201
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(15.796)	19.375
13) altri accantonamenti	79.120	99.120
14) oneri diversi di gestione	25.255	354.642
Totale costi della produzione	4.794.663	5.188.268
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	124.123	168.018
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	943	2.988
Totale proventi diversi dai precedenti	943	2.988
Totale altri proventi finanziari	943	2.988
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	36.960	35.437
Totale interessi e altri oneri finanziari	36.960	35.437
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(36.017)	(32.449)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	88.106	135.569
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	29.811	69.430
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	29.811	69.430
21) Utile (perdita) dell'esercizio	58.295	66.139

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 58.295.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività prevalentemente per il Comune di Sirmione, tra cui la gestione del servizio idrico integrato, il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti urbani, attività di Global service per servizi resi al Comune di Sirmione, la gestione del Cimitero, illuminazione pubblica e salvaguardi delle coste ed altre attività collaterali collegate ai suddetti servizi.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nessuno

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

E' in corso la valutazione e la fattibilità dell'operazione di conferimento del ramo d'azienda esercente il ciclo idrico alla Società di nuova costituzione denominata Acque Bresciane Srl .Non è ancora stata determinata la data del conferimento e, pertanto, non è dato sapere l'effetto sulla situazione patrimoniale/finanziaria della società.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC pertanto si è proceduto ad applicare il nuovo principio contabile dall'inizio dell'esercizio in corso).

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

La società si è avvalsa della facoltà di valutare i crediti, i debiti e i titoli senza applicare il criterio di valutazione del costo ammortizzato e l'attualizzazione, così come previsto dai relativi principi contabili nazionali di riferimento OIC.

Criteri di rettifica
non utilizzati.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
--	---------------------	---------------------	------------

Non sussistono crediti pe versamenti non effettuati

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	150.810	3.695.459	-	3.846.269
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.954.608		1.954.608
Valore di bilancio	150.810	1.740.850	-	1.891.660
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	156.268	-	156.268
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(4.066)	-	(45.983)	(50.049)
Ammortamento dell'esercizio	63.948	346.497		410.445
Totale variazioni	(59.882)	(190.229)	45.983	(204.128)
Valore di fine esercizio				
Costo	792.445	3.851.728	45.983	4.690.156
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	701.517	2.301.106		3.002.623
Valore di bilancio	90.928	1.550.623	45.983	1.687.534

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione o di produzione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Si è ritenuto di mantenere nei costi di pubblicità da ammortizzare i costi dei cartelli segnaletici dei punti di raccolta per la migliore fruizione dell'utenza, essi sono stati, quindi, considerati costi con utilità pluriennale iscritti nell'attivo.

L'avviamento, acquisito a titolo oneroso, è stato iscritto nell'attivo e viene ammortizzato in un periodo di 20 esercizi tenuto conto della durata dell'affidamento pluriennale sottostante.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
90.928	150.810	(59.882)

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12/2015	Incrementi esercizio	Di cui per oneri capitalizzati	Rivalutazione	Svalutazioni	Riclassifiche	Altre variazioni	Amm.to esercizio	Altri decrementi d'esercizio
Impianto e ampliamento sviluppo	10.952							4.182	
Diritti brevetti industriali	22.734							8.571	
Concessioni, licenze, marchi	650								
Avviamento	19.000							2.000	
Altre	97.474							49.194	
Arrotondamento									
	150.810							63.947	

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto ampliamento	46.332				46.332
Sviluppo	(35.381)				(35.381)
Diritti brevetti industriali	22.735				22.735
Concessioni, licenze, marchi	650				650
Avviamento	19.000				19.000
Altre	97.474				97.474
	150.810				150.810

Spostamenti da una ad altra voce

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Nel bilancio al 31/12/2016 non si è ritenuto opportuno effettuare una riclassificazione delle immobilizzazioni immateriali rispetto al precedente bilancio, al fine di fornire una più trasparente e corretta rappresentazione contabile.

Totale rivalutazioni immobilizzazioni immateriali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Non si sono effettuate rivalutazioni monetarie ex articolo 10 legge n. 72/1983 .

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

impianti e macchinari: 8%

- impianti di sollevamento: 12%

- attrezzature: 10%

- macchine elettriche d'ufficio: 10%

- arredi d'ufficio: 10%

- mobili e macc. Ufficio : 12%

- autoveicoli e automezzi di trasporto: 20%

- spese per studi e ricerche: 20%

- Opere idrauliche fisse : 2,5%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.550.623	1.740.850	(190.227)

Immobilizzazioni materiali	
Valore di inizio esercizio	
Costo	3.695.459
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.954.608
Svalutazioni	
Valore di bilancio	1.740.850
Variazione nell'esercizio	
Incrementi per acquisizioni	156.268
Riclassifiche (del valore di bilancio)	
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	
Ammortamento dell'esercizio	346.497
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	
Altre variazioni	
Totale variazioni	(190.229)
Valore di fine esercizio	
Costo	3.851.728
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.301.106
Svalutazioni	
Valore di bilancio	1.550.623

Immobilizzazioni finanziarie

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
45.983	0	45.983

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Partecipazioni

Trattasi della partecipazione nella neo costituita soc. Acque Bresciane Srl individuata quale gestore unico del ciclo idrico nella provincia di Brescia

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società e sono state iscritte al costo di sottoscrizione, aumentato delle spese di fattibilità e di perizia.

Partecipazioni

Non vi sono partecipazioni in imprese controllate e collegate.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti

Non sono presenti

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Non presenti al 31/12/2016

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo medio ponderato

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
148.708	132.912	15.796

Si precisa che non sono presenti immobilizzazioni destinate alla vendita.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Non è stato adottato il *Il criterio del costo ammortizzato*.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.856.726	2.889.245	(1.032.519)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Non sono presenti crediti verso utenti privati incassabili oltre i 12 mesi, di ammontare rilevante .

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.593.437	(1.200.438)	1.392.999	1.392.999	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	291.773	163.699	455.472	455.472	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.035	4.221	8.256	5.697	2.559
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.889.245	(1.032.519)	1.856.726	1.854.168	2.559

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.392.999	1.392.999
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	455.472	455.472
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.256	8.256
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.856.727	1.856.726

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2015	140.109	140.109	140.109
Accantonamento esercizio	7.704	7.704	7.704
Saldo al 31/12/2016	147.813	147.813	147.813

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti.

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	0	

Disponibilità liquide**IV. Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
18.715	3.205	15.510

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Depositi bancari e postali	15.423	
Denaro e altri valori in cassa	3.292	3.205
	18.715	3.205

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi**D) Ratei e risconti**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio

Oneri finanziari capitalizzati

Non presenti.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
526.679	219.607	307.072

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	50.000	-			50.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	10.600	(10.600)			-
Riserva legale	45.231	-			45.231
Altre riserve					
Riserva straordinaria	47.636	325.516			373.152
Varie altre riserve	1	-			1
Totale altre riserve	47.637	325.516			373.153
Utile (perdita) dell'esercizio	66.139	(7.844)		58.295	58.295
Totale patrimonio netto	219.607	307.072		58.295	526.679

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	50.000	B
Riserva legale	45.231	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	373.152	A,B,C,D
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	373.153	
Totale	468.384	

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

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non presenti (rt. 2427 *bis*, comma 1, n. 1 b) *quater*.

Non presenti.

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	50.000	28.696	58.236	16.534	
destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			1		
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				66.139	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	50.000	45.231	58.237	66.139	219.607
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			314.916	(7.844)	307.072
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				58.295	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	50.000	45.231	373.153	58.295	526.679

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) Composizione della voce Riserve di rivalutazione

Riserve	Rivalutazione monetarie	Rivalutazione non monetarie
(non presenti)		

b) Composizione della voce Riserve statutarie .:

Riserve	Importo
(Legale)	45.231

Nel Patrimonio netto, sono presenti le seguenti poste:

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.

nessuna

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione.

nessuna

Fondi per rischi e oneri

B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
102.120	122.120	(20.000)

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	122.120	122.120
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	20.000	20.000
Totale variazioni	(20.000)	(20.000)
Valore di fine esercizio	102.120	102.120

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. Il decremento è relativo a d una diversa collocazione della somma nella voce partecipazioni immobilizzate.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano de terminabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
317.109	303.496	13.613

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	303.496
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(13.613)
Totale variazioni	13.613
Valore di fine esercizio	317.109

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione senza l'adozione del *criterio del costo ammortizzato*:

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.731.628	4.238.176	(1.506.548)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui per ipoteche	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Debiti verso banche		1.552.344		1.552.344			
Debiti verso altri finanziatori	2.987			2.987			
Acconti		335.375		335.375			
Debiti verso fornitori	684.667			684.667			
Debiti tributari	89.196			89.196			
Debiti verso istituti di previdenza	39.318			39.318			

Altri debiti	27.741		27.741
	843.909	1.887.719	2.731.628

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 15.057, al lordo degli acconti e delle ritenute d'acconto subite. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 14.754, al lordo degli acconti versati.

Si ritiene significativa la variazione nella consistenza della voce "Debiti tributari".

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

Non sono presenti debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

Tra i debiti con scadenza superiore a cinque anni, per la scadenza che eccede l'esercizio vi sono tra l'altro:

- mutuo chirografario n. 755655 sottoscritto il 06.04.2007 con Banco di Brescia, ora UBI BANCA agenzia di Colombare di Sirmione, non assistito da garanzia reale ipotecaria, bensì da vincolo nei confronti del socio di maggioranza COMUNE DI SIRMIONE ai sensi e per gli effetti del DPR 267/2000, il cui debito residuo ammonta a Euro 19.611,54
- mutuo chirografario n. 764420 sottoscritto il 13.07.2007 con Banco di Brescia, ora UBI BANCA agenzia di Colombare di Sirmione, non assistito da garanzia reale ipotecaria, bensì da vincolo nei confronti del socio di maggioranza COMUNE DI SIRMIONE ai sensi e per gli effetti del DPR 267/2000, il cui debito residuo ammonta a Euro 28.616,24
- mutuo chirografario n. 826901 sottoscritto il 26.06.2009 con Banco di Brescia, ora UBI BANCA agenzia di Colombare di Sirmione, non assistito da garanzia reale ipotecaria, bensì da vincolo nei confronti del socio di maggioranza COMUNE DI SIRMIONE ai sensi e per gli effetti del DPR 267/2000, il cui debito residuo ammonta a Euro 534.701,59
- mutuo chirografario n. 1010429 sottoscritto con UBI BANCA filiale di Colombare di Sirmione, non assistito da garanzia reale ipotecaria, bensì da vincolo nei confronti del socio di maggioranza COMUNE DI SIRMIONE ai sensi e per gli effetti del DPR 267/2000, il cui debito residuo ammonta a Euro 969.415,01

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	2.731.628	2.731.628

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	1.552.344	1.552.344
Debiti verso altri finanziatori	2.987	2.987
Acconti	335.375	335.375
Debiti verso fornitori	684.667	684.667
Debiti tributari	89.196	89.196
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	39.318	39.318
Altri debiti	27.741	27.741
Totale debiti	2.731.628	2.731.628

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
34.147	33.623	524

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
	4.918.786	5.356.286	(437.500)
Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	4.909.998	5.319.732	(409.734)
Altri ricavi e proventi	8.788	36.554	(27.766)
	4.918.786	5.356.286	(437.500)

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

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi tipici Altre	4.909.998
Totale	4.909.998

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	4.909.998
Totale	4.909.998

I contributi in conto esercizio si riferiscono a:
non presenti

I principale ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

- Smaltimento rifiuti e Global Service (Comune di Sirmione) per € 2.839.114
- Servizio idrico per € 1.811.376
- vendite per € 187.948

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
(36.017)	(32.449)	(3.568)

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	943	2.988	(2.045)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(36.960)	(35.437)	(1.523)
	(36.017)	(32.449)	(3.568)

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazioni

Proventi e oneri finanziari di entità o incidenza eccezionale

(Rif. Art 2427 primo comma n. 13 Cc)

Descrizione	Importo	Natura
Non presenti		

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

non presenti (Rif. Art 2427 primo comma n. 13 Cc)

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio(comunque non presenti);

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

	29.811	69.430	(39.619)
Imposte	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Imposte correnti:	29.811	69.430	(39.619)
IRES	15.057	41.975	(26.918)
IRAP	14.754	27.455	(12.701)
Imposte sostitutive			
	29.811	69.430	(39.619)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 14 C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

La Fiscalità differita / anticipata non è stata espressa.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)_

L'organico medio aziendale di 26 collaboratori non ha subito, rispetto al precedente esercizio, variazioni significative

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore del terziario/Igiene urbane e Autotrasporti.

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

Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori e sindaci

(rif. Art 2427 primo comma n. 16 Cc)

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo.

Descrizione	Amministratori	Sindaci
Compensi	60.208	

Compensi al revisore legale o società di revisione

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Non è presente l'Organo di controllo.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali

Non presenti

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Non sussistono i presupposti per la redazione del Bilancio consolidato.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**Destinazione del risultato d'esercizio**

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2016	Euro	58.295	
5% a riserva legale	Euro		0
a riserva straordinaria	Euro		58.294
0a dividendo	Euro		0

Nota integrativa, parte finale

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Giuseppe Marcotriggiano

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto MARCOTRIGGIANO GIUSEPPE ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.

Data, 14/04_/2016