

# SIRMIONE SERVIZI SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	25019 SIRMIONE (BS) PIAZZA VIRGILIO 18/19
<b>Codice Fiscale</b>	02342480981
<b>Numero Rea</b>	BS 442134
<b>P.I.</b>	02342480981
<b>Capitale Sociale Euro</b>	50.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	788.379	1.731.288
Ammortamenti	637.569	1.055.868
Totale immobilizzazioni immateriali	150.810	675.420
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	3.695.460	2.800.575
Ammortamenti	1.954.609	1.282.805
Totale immobilizzazioni materiali	1.740.851	1.517.770
Totale immobilizzazioni (B)	1.891.661	2.193.190
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	132.912	152.286
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.889.245	3.148.462
Totale crediti	2.889.245	3.148.462
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	3.205	1.456
Totale attivo circolante (C)	3.025.362	3.302.204
<b>Totale attivo</b>	<b>4.917.023</b>	<b>5.495.394</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	50.000	50.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	10.600	10.600
IV - Riserva legale	45.231	28.696
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	47.636	47.636
Varie altre riserve	2 <sup>(1)</sup>	(2) <sup>(2)</sup>
Totale altre riserve	47.638	47.634
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	66.139	16.536
Utile (perdita) residua	66.139	16.536
Totale patrimonio netto	219.608	153.466
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
Totale fondi per rischi ed oneri	122.120	23.000
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	303.496	259.960
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.283.422	2.032.924
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.954.754	2.410.516
Totale debiti	4.238.176	4.443.440
<b>E) Ratei e risconti</b>		
Totale ratei e risconti	33.623	615.528
<b>Totale passivo</b>	<b>4.917.023</b>	<b>5.495.394</b>

(1) Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: 2

(2) Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: -2

# Conto Economico

**31-12-2015 31-12-2014**

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.319.732	4.998.669
5) altri ricavi e proventi		
altri	18.141	17.002
Totale altri ricavi e proventi	18.141	17.002
Totale valore della produzione	5.337.873	5.015.671
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	184.670	244.792
7) per servizi	2.805.731	2.731.474
8) per godimento di beni di terzi	146.555	146.650
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	827.392	799.893
b) oneri sociali	242.267	228.878
c) trattamento di fine rapporto	55.579	54.986
e) altri costi	2.736	14.457
Totale costi per il personale	1.127.974	1.098.214
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	70.542	166.674
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	359.659	196.480
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	20.000	56.770
Totale ammortamenti e svalutazioni	450.201	419.924
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	19.375	97.723
13) altri accantonamenti	99.120	147.928
14) oneri diversi di gestione	64.713	32.791
Totale costi della produzione	4.898.339	4.919.496
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	439.534	96.175
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.988	2.260
Totale proventi diversi dai precedenti	2.988	2.260
Totale altri proventi finanziari	2.988	2.260
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	35.437	47.815
Totale interessi e altri oneri finanziari	35.437	47.815
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(32.449)	(45.555)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	18.412	27.696
Totale proventi	18.412	27.696
21) oneri		
altri	289.928	17.429
Totale oneri	289.928	17.429
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(271.516)	10.267
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	135.569	60.887
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

---

imposte correnti	69.430	44.351
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	69.430	44.351
23) Utile (perdita) dell'esercizio	66.139	16.536

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

## 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 66.139.

### **Attività svolte**

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività in particolar modo 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**

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

Nessuno

### **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.

### **Criteri di valutazione**

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

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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.

### **Deroghe**

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

**Criteri di rettifica**

Non utilizzati

## Nota Integrativa Attivo

### Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
0	0	0

## Immobilizzazioni immateriali

### Immobilizzazioni

#### *Immateriali*

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

I costi di impianto e ampliamento, ricerca e sviluppo, pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

L'avviamento, acquisito a titolo oneroso, è stato iscritto nell'attivo per un importo pari al costo per esso sostenuto 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.

### I. Immobilizzazioni immateriali

## 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.

Si precisa che è stata rivista la classificazione dei cespiti ammortizzabili al fine di collocarli nella più opportuna nomenclatura per natura. L'operazione di riclassificazione non ha prodotto mutamenti significativi. 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%

## II. Immobilizzazioni materiali

### Operazioni di locazione finanziaria

#### Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Non presenti

La società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

### Immobilizzazioni finanziarie

#### Titoli

Non presenti

### III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2015

Saldo al 31/12/2014

Variazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

##### Azioni proprie

Non presenti

##### Partecipazioni

Non presenti

#### Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

##### Crediti

##### Crediti per tipologia

#### Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie..

#### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica



La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Non presenti

## Valore delle immobilizzazioni finanziarie

# Dettaglio del valore degli altri titoli

Descrizione	Valore contabile	Fair value
-------------	------------------	------------

## Attivo circolante

### Rimanenze

#### Rimanenze magazzino

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci sono iscritte al **costo di acquisto**, mentre le rimanenze dei prodotti finiti, prodotti in corso di lavorazione e dei semilavorati di produzione sono iscritte al **costo di produzione**, utilizzando il metodo del costo medio ponderato in quanto minore rispetto al valore di mercato costituito, per le materie prime, dal costo di sostituzione e, per i restanti prodotti, dal costo di presunto realizzo desunto dall'andamento

#### I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
132.912	152.286	(19.374)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	152.286	(19.374)	132.912
<b>Totale rimanenze</b>	152.286	(19.374)	132.912

### Attivo circolante: crediti

#### Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. 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.

#### II. Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.889.245	3.148.462	(259.217)

### Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	2.593.437			2.593.437	
Per crediti tributari	291.773			291.773	
Verso altri	4.035			4.035	
	<b>2.889.245</b>			<b>2.889.245</b>	

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	3.005.865	(412.428)	2.593.437	2.593.437
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	139.738	152.035	291.773	291.773
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	2.859	1.176	4.035	4.035
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>3.148.462</b>	<b>(259.217)</b>	<b>2.889.245</b>	<b>2.889.245</b>

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	2.593.437	2.593.437
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	291.773	291.773
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	4.035	4.035
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>2.889.245</b>	<b>2.889.245</b>

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 31/12/2014	130.002	130.002	130.002
Utilizzo nell'esercizio	9.893	9.893	9.893
Accantonamento esercizio	20.000	20.000	20.000
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>140.109</b>	<b>140.109</b>	<b>140.109</b>

### Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

#### Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti titoli né Partecipazioni iscritti nell'attivo circolante.

### III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

0

0

0

**Attivo circolante: disponibilità liquide**

Variazioni delle disponibilità liquide

**IV. Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
3.205	1.456	1.749

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Denaro e altri valori in cassa	3.205	1.456
	<b>3.205</b>	<b>1.456</b>

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 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	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.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

**Informazioni sulle altre voci dell'attivo**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Rimanenze	152.286	(19.374)	132.912	

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	3.148.462	(259.217)	2.889.245	2.889.245
Disponibilità liquide	1.456	1.749	3.205	

## Oneri finanziari capitalizzati

### Rimanenze

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari.

## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### A) Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
219.608	153.466	66.142

### 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	28.696	16.535		45.231
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	47.636	-		47.636
Varie altre riserve	(2)	4		2
Totale altre riserve	47.634	4		47.638
Utile (perdita) dell'esercizio	16.536	49.603	66.139	66.139
Totale patrimonio netto	153.466	66.142	66.139	219.608

### Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2
Totale	2

### 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	Quota disponibile
Capitale	50.000	B	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	10.600	A, B, C	-
Riserve di rivalutazione	-	A, B	-
Riserva legale	45.231		-
Riserve statutarie	-	A, B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	47.636	A, B, C	-

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Varie altre riserve	2	A, B, C	2
Totale altre riserve	47.638	A, B, C	-
Utili portati a nuovo	-	A, B, C	-

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Quota disponibile
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	2
Totale	2	

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

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
Sovraprezzo	10.600
Azioni	
Riserva legale	45.231
Riserva Straordinaria	47.636

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

### Informazioni sui fondi per rischi e oneri

#### **B) Fondi per rischi e oneri**

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
122.120	23.000	99.120

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	23.000	-	23.000
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	23.000	(122.120)	(99.120)
Totale variazioni	(23.000)	122.120	99.120
Valore di fine esercizio	-	122.120	122.120

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

(articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

La voce "Altri fondi", al 31/12/2015, pari a Euro 122.120 risulta così composta: da 79.120 a seguito accordo transattivo Comune e Garda UNO ; € 20.000 a fronte della costituzione di una New Co prevista dalle vigenti disposizioni di legge in merito al gestore unico del servizio idrico ed € 23.000 quale fondo premio cittadini per Isola ecologica.

### 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 determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Informazioni sul 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 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
303.496	259.960	43.536

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	259.960
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(43.536)
Totale variazioni	43.536
Valore di fine esercizio	303.496

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 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.

#### D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
4.238.176	4.443.440	(205.264)

### Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine	Di cui per ipoteche	Di cui per impegni	Di cui per privilegi
Debiti verso altri finanziatori	578.094			578.094				
Acconti	531.365			531.365				
Debiti verso fornitori	871.424			871.424				
Debiti tributari	108.692			108.692				
Debiti verso istituti di previdenza	35.532			35.532				
Altri debiti	2.740			2.740				
Arrotondamento	(1)			(1)				
	<b>2.283.422</b>	<b>1.954.754</b>		<b>4.238.176</b>				



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 39.908 al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio.. Inoltre non sono iscritti debiti per imposta IRAP che risulta a credito pari a Euro 20.748 al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio.

Le principali variazioni nella consistenza della voce "Debiti tributari" sono dovute al maggior utile rispetto all'esercizio precedente..

### Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
<b>Debiti verso banche</b>	2.110.330	2.110.330
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	578.094	578.094
<b>Acconti</b>	531.365	531.365
<b>Debiti verso fornitori</b>	871.424	871.424
<b>Debiti tributari</b>	108.692	108.692
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	35.532	35.532
<b>Altri debiti</b>	2.740	2.740
<b>Debiti</b>	4.238.177	4.238.176

### 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 78.397
- 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 77.624
- 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 744.134.

- 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 1.054.599

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	2.110.330	2.110.330
Debiti verso altri finanziatori	578.094	578.094
Acconti	531.365	531.365
Debiti verso fornitori	871.424	871.424
Debiti tributari	108.692	108.692
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.532	35.532
Altri debiti	2.740	2.740
<b>Totale debiti</b>	<b>4.238.176</b>	<b>4.238.176</b>

### Finanziamenti effettuati da soci della società

Non sono presenti “Debiti verso soci per finanziamenti”.

## Ratei e risconti passivi

### E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
33.623	615.528	(581.905)

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.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

## Informazioni sulle 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	4.443.440	(205.264)	4.238.176	2.283.422	1.954.754
Ratei e risconti passivi	615.528	(581.905)	33.623		

## **Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine**

### **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.

## Nota Integrativa Conto economico

### A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
5.337.873	5.015.671	322.202

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	5.319.732	4.998.669	321.063
Altri ricavi e proventi	18.141	17.002	1.139
	<b>5.337.873</b>	<b>5.015.671</b>	<b>322.202</b>

## Valore della produzione

### Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, 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.

## 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 delle vendite	232.929
Prestazioni	5.086.803
Altre	5.319.732
<b>Totale</b>	<b>5.319.732</b>

- A) A Vendite varie per € 232.929  
 B) B)Smaltimento rifiuti e Global Service ( Comune di Sirmione) per € 2.994.291  
 C) C) Servizio idrico per € 2.092.512

## Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	5.319.732
<b>Totale</b>	<b>5.319.732</b>

## Proventi e oneri finanziari

**C) Proventi e oneri finanziari**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
(32.449)	(45.555)	13.106

**Proventi finanziari**

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	2.988	2.260	728
(Interessi e altri oneri finanziari)	(35.437)	(47.815)	12.378
	<b>(32.449)</b>	<b>(45.555)</b>	<b>13.106</b>

**Utile e perdite su cambi**

Non presenti.

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

**Imposte sul reddito d'esercizio**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
69.430	44.351	25.079

Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	69.430	44.351	25.079
IRES	41.975	5.818	36.157
IRAP	27.455	38.533	(11.078)
Imposte sostitutive			
<b>Imposte differite (anticipate)</b>			
IRES			
IRAP			
<b>Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale</b>			
	<b>69.430</b>	<b>44.351</b>	<b>25.079</b>

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:

**Fiscalità differita / anticipata**

Non presente .

## **Nota Integrativa Rendiconto Finanziario**

La società non è obbligata alla redazione del Rendiconto Finanziario.

## **Nota Integrativa Altre Informazioni**

### **Compensi 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 revisione.

### **Categorie di azioni emesse dalla società**

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

<b>Azioni/Quote</b>	<b>Numero</b>	<b>Valore nominale in Euro</b>
Quote	50000	1
<b>Totale</b>	<b>50.000</b>	<b>1</b>

### **Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società**

#### **Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

#### **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.

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

#### **Eventuale appartenenza a un Gruppo**

La vostra società non appartiene ad alcun Gruppo.}

### **Azioni proprie e di società controllanti**

#### **Azioni proprie**



non presenti .

## **Nota Integrativa parte finale**

### **Informazioni relative ai certificati verdi**

Non presenti

### **Informazioni relative alle quote di emissione di gas a effetto serra**

Ai sensi dell'OIC N. 8 si forniscono le seguenti informazioni:

Non presenti

### **Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate**

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

La società ha realizzato operazioni rilevanti con parti correlate derivanti dall'affidamento da parte del socio di maggioranza ( Comune di Sirmione ) dei servizi quali il servizio idrico integrato, il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti urbani, le attività di Global service per servizi resi al Comune di Sirmione, la gestione del Cimitero ed altre attività collaterali collegate ai suddetti servizi.

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