

CERNUSCO VERDE SRL A SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	20063 CERNUSCO SUL NAVIGLIO (MI) VIA PABLO NERUDA 1/A
Codice Fiscale	12904930158
Numero Rea	MI 1595047
P.I.	12904930158
Capitale Sociale Euro	703.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	-	9.780
Totale immobilizzazioni immateriali	-	9.780
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	90	150
2) impianti e macchinario	71.532	116.071
3) attrezzature industriali e commerciali	6.031	20.838
4) altri beni	5.868	12.728
Totale immobilizzazioni materiali	83.521	149.787
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.868	10.868
Totale crediti verso altri	5.868	10.868
Totale crediti	5.868	10.868
Totale immobilizzazioni finanziarie	5.868	10.868
Totale immobilizzazioni (B)	89.389	170.435
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	7.380	12.756
4) prodotti finiti e merci	667.000	667.000
Totale rimanenze	674.380	679.756
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	454.940	416.224
Totale crediti verso clienti	454.940	416.224
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.443	54.235
Totale crediti tributari	1.443	54.235
5-ter) imposte anticipate	2.790	29.830
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	546	3.537
Totale crediti verso altri	546	3.537
Totale crediti	459.719	503.826
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	556.530	645.167
3) danaro e valori in cassa	12.190	2.522
Totale disponibilità liquide	568.720	647.689
Totale attivo circolante (C)	1.702.819	1.831.271
D) Ratei e risconti	11.169	992
Totale attivo	1.803.377	2.002.698
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	703.000	703.000

IV - Riserva legale	-	86.018
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	-	72.432
Riserva avanzo di fusione	-	16.742
Totale altre riserve	-	89.174
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(41.717)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(78.109)	(216.909)
Totale patrimonio netto	583.174	661.283
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	25.745	110.745
Totale fondi per rischi ed oneri	25.745	110.745
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	89.408	94.358
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	700.000	700.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	700.000	700.000
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	1.202
Totale acconti	-	1.202
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	115.157	136.025
Totale debiti verso fornitori	115.157	136.025
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.039	77.828
Totale debiti tributari	31.039	77.828
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	32.427	35.484
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.427	35.484
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	91.733	35.667
Totale altri debiti	91.733	35.667
Totale debiti	970.356	986.206
E) Ratei e risconti	134.694	150.106
Totale passivo	1.803.377	2.002.698

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.308.056	1.452.750
5) altri ricavi e proventi		
altri	61.476	124.179
Totale altri ricavi e proventi	61.476	124.179
Totale valore della produzione	1.369.532	1.576.929
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	41.635	48.890
7) per servizi	447.215	568.573
8) per godimento di beni di terzi	62.451	59.980
9) per il personale		
a) salari e stipendi	520.073	622.049
b) oneri sociali	193.369	202.866
c) trattamento di fine rapporto	50.534	42.486
Totale costi per il personale	763.976	867.401
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	13.842
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	42.401	54.566
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.037	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	46.438	68.408
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.376	2.380
13) altri accantonamenti	10.000	-
14) oneri diversi di gestione	43.347	125.164
Totale costi della produzione	1.420.438	1.740.796
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(50.906)	(163.867)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.268	2.441
Totale proventi diversi dai precedenti	2.268	2.441
Totale altri proventi finanziari	2.268	2.441
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.538	53.913
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.538	53.913
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	730	(51.472)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(50.176)	(215.339)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	893	-
imposte differite e anticipate	27.040	1.570
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	27.933	1.570
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(78.109)	(216.909)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(78.109)	(216.909)
Imposte sul reddito	27.933	1.570
Interessi passivi/(attivi)	(730)	51.472
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	29.037	85.352
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(21.869)	(78.515)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	42.401	68.408
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	5.000	(10.868)
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	(31.400)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	47.401	26.140
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	25.532	(52.375)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	5.376	(679.756)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(38.716)	(416.224)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(20.868)	136.025
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(10.177)	(992)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(15.412)	150.106
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	29.493	124.267
Totale variazioni del capitale circolante netto	(50.304)	(686.574)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(24.772)	(738.949)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	730	(51.472)
(Imposte sul reddito pagate)	30.415	(31.858)
(Utilizzo dei fondi)	(89.950)	205.103
Totale altre rettifiche	(58.805)	121.773
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(83.577)	(617.176)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	1.657.354
Disinvestimenti	(5.172)	(1.947.059)
Immobilizzazioni immateriali		
Disinvestimenti	9.780	(23.622)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	4.608	(313.327)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	-	700.000
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	878.192
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	1.578.192
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(78.969)	647.689
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	645.167	-
Danaro e valori in cassa	2.522	-

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	647.689	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	556.530	645.167
Danaro e valori in cassa	12.190	2.522
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	568.720	647.689

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2017 che viene sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Rendiconto finanziario, è stato redatto in base alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e conformemente agli art. 2423 e seguenti del Codice Civile.

Per quanto concerne la struttura di presentazione del bilancio è stata utilizzata la forma ordinaria anziché la forma abbreviata anche se in assenza dei requisiti previsti dall'art. 2435 bis del codice civile.

Per quanto riguarda il documento di valutazione dei rischi igiene e sicurezza sul lavoro di cui al D. Lgs. 81/2008 è stato aggiornato nel corso dell'anno 2017.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nessun fatto di rilievo si è verificato nel corso dell'esercizio.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

La società ha provveduto alla cessione del ramo di azienda manutenzione verde.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 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.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Criteri di valutazione

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

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva di una fase liquidatoria.

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 compensazioni 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).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. 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.

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

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.

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.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione 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:

Tipo Bene	% Ammortamento
Arredamento	12%
Macchine ufficio	20%
Attrezzature	15%
Automezzi	20%
Costruzioni leggere	10%
Impianti elettrici	10%
Impianto fotovoltaico	9%

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

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 e di settore.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

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.

Rimanenze magazzino

Le scorte di materiali di consumo ed altri materiali sono iscritti al minor valore tra il costo di acquisto ed il valore di mercato. In particolare le rimanenze dei box per la rivendita presso il parcheggio Vecchia Filanda, sono state valutate al valore determinato dalla Perizia giurata dell'Arch. Pellegrini Schettini del 2/04/2014, che ha attualizzato il valore coerentemente con la situazione del mercato immobiliare oramai stabilizzata al ribasso da qualche anno a questa parte.

Fondi per rischi e oneri

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.

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.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

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.

Riconoscimento ricavi

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

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
	9.780	(9.780)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	9.780	9.780
Valore di bilancio	9.780	9.780
Variazioni nell'esercizio		
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	9.780	9.780
Totale variazioni	(9.780)	(9.780)

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
83.521	149.787	(66.266)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.220	440.571	680.529	475.004	1.597.324
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.070	324.500	659.691	462.276	1.447.537
Valore di bilancio	150	116.071	20.838	12.728	149.787
Variazioni nell'esercizio					
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(618)	(23.655)	(212)	-	(24.485)
Ammortamento dell'esercizio	(60)	(20.884)	(14.595)	(6.860)	(42.401)
Totale variazioni	(678)	(44.539)	(14.807)	(6.860)	(66.886)
Valore di fine esercizio					

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	602	309.247	487.233	367.201	1.164.283
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	512	237.715	481.202	361.333	1.080.762
Valore di bilancio	90	71.532	6.031	5.868	83.521

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.868	10.868	(5.000)

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	10.868	(5.000)	5.868	5.868
Totale crediti immobilizzati	10.868	(5.000)	5.868	5.868

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	5.868	5.868
Totale	5.868	5.868

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	5.868

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	5.868
Totale	5.868

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
674.380	679.756	(5.376)

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

I valori sono così suddivisi:

Descrizione	Importo
Materiale di consumo 31/12/2017	7.380
n.46 box Vecchia Filanda	667.000
Rimanenze al 31/12/2017	674.380

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	12.756	(5.376)	7.380
Prodotti finiti e merci	667.000	-	667.000
Totale rimanenze	679.756	(5.376)	674.380

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
459.719	503.826	(44.107)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	416.224	38.716	454.940	454.940
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	54.235	(52.792)	1.443	1.443
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	29.830	(27.040)	2.790	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.537	(2.991)	546	546
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	503.826	(44.107)	459.719	456.929

I crediti verso clienti al 31/12/2017 pari a euro 454.940 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Clienti nazionali	57.525
Clienti c/fatture da emettere	419.697
Fondo svalutazione crediti	(22.282)
	454.940

I crediti tributari al 31/12/2017 pari a euro 1.443 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Credito Ires	1.443
	1.443

I crediti verso altri, al 31/12/2017, pari a Euro 546 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti buoni pasto dipendenti	546
	546

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 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	454.940	454.940
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.443	1.443
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	2.790	2.790
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	546	546
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	459.719	459.719

L'adeguamento del valore nominale dei crediti 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 31/12/2016		22.864	22.864
Utilizzo nell'esercizio		4.619	4.619
Accantonamento esercizio		4.037	4.037
Saldo al 31/12/2017		22.282	22.282

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
568.720	647.689	(78.969)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Cassa contante	3.516	1.337
Cassa parcheggio Villa Fiorita	3.020	769
Cassa parcheggi Vecchia Filanda	1.392	416
Conto corrente postale TIA	0	4.195
Cassa parcometri	4.262	0
Conto Credito Cooperativo	98.190	278.051
Credito Bergamasco	0	7.192
Banca Popolare Sondrio	458.340	355.729
	568.720	647.689

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	645.167	(88.637)	556.530
Denaro e altri valori in cassa	2.522	9.668	12.190
Totale disponibilità liquide	647.689	(78.969)	568.720

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
11.169	992	10.177

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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	103	6.042	6.145
Risconti attivi	889	4.135	5.024
Totale ratei e risconti attivi	992	10.177	11.169

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Inail	6.041
Assicurazioni camion	104
Interessi attivi	2.268

Descrizione	Importo
Varie	2.756
	11.169

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
583.174	661.283	(78.109)

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	703.000	-		703.000
Riserva legale	86.018	(86.018)		-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	72.432	(72.432)		-
Riserva avanzo di fusione	16.742	(16.742)		-
Totale altre riserve	89.174	(89.174)		-
Utili (perdite) portati a nuovo	-	(41.717)		(41.717)
Utile (perdita) dell'esercizio	(216.909)	138.800	(78.109)	(78.109)
Totale patrimonio netto	661.283	(78.109)	(78.109)	583.174

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	703.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	-	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	-	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D

Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	(41.717)	E
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	661.283	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente					
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni	703.000	86.018	89.174	(216.909)	661.283
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente					
Alla chiusura dell'esercizio precedente	703.000	86.018	89.174	(216.909)	661.283
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		(86.018)	(130.891)	138.800	(78.109)
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				(78.109)	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	703.000		(41.717)	(78.109)	583.174

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
25.745	110.745	(85.000)

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	110.745	110.745
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	85.000	85.000
Totale variazioni	(85.000)	(85.000)
Valore di fine esercizio	25.745	25.745

Il fondo rischi e oneri è così costituito:

- Fondo rischi per la copertura di oneri del personale pari a euro 1.745
- Fondo oneri futuri per adeguamenti normativi afferenti la sicurezza impianti pari a euro 14.000
- Fondo oneri futuri per causa legale cimitero pari a euro 10.000.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
89.408	94.358	(4.950)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	94.358
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	50.534
Utilizzo nell'esercizio	55.484
Totale variazioni	(4.950)
Valore di fine esercizio	89.408

Il fondo accantonato 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 fino al 31 dicembre 2006 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.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
970.356	986.206	(15.850)

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	700.000	-	700.000	-	700.000
Acconti	1.202	(1.202)	-	-	-
Debiti verso fornitori	136.025	(20.868)	115.157	115.157	-
Debiti tributari	77.828	(46.789)	31.039	31.039	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.484	(3.057)	32.427	32.427	-
Altri debiti	35.667	56.066	91.733	91.733	-
Totale debiti	986.206	(15.850)	970.356	270.356	700.000

Il debito verso soci per finanziamenti è un prestito infruttifero di interessi effettuato dal Comune di Cernusco sul Naviglio.

I debiti verso fornitori al 31/12/2017 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Fornitori nazionali	113.977
Fornitori c/fatture da ricevere	1.180
	115.157

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

I debiti tributari al 31/12/2017 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Ritenute Irpef (autonomi)	2.060
Ritenute Irpef dipendenti	18.498
Iva	9.588
Ires	893
	31.039

I debiti previdenziali al 31/12/2017 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Inps	28.185
Enti previdenza complementare	4.028
Altre	214
	32.427

Gli altri debiti al 31/12/2017 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Debiti verso condominio Ecopark	27.457
Debiti diversi	6.120
Debiti verso Provincia	58.156
	91.733

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	700.000	700.000
Debiti verso fornitori	115.157	115.157
Debiti tributari	31.039	31.039
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.427	32.427
Altri debiti	91.733	91.733
Debiti	970.356	970.356

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	700.000	700.000
Debiti verso fornitori	115.157	115.157
Debiti tributari	31.039	31.039
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.427	32.427
Altri debiti	91.733	91.733
Totale debiti	970.356	970.356

Finanziamenti effettuati da soci della società

I “Debiti verso soci per finanziamenti” sono così ripartiti secondo le scadenze e la clausola di postergazione contrattuale (articolo 2427, primo comma, n. 19-bis, C.c.)

Scadenza	Quota in scadenza
	700.000
Totale	700.000

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
134.694	150.106	(15.412)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	121.523	(12.813)	108.710
Risconti passivi	28.583	(2.599)	25.984
Totale ratei e risconti passivi	150.106	(15.412)	134.694

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Canone parcheggi	35.611
Salari	48.784
Ricavi parcheggi	25.986
Vari	24.313
	134.694

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

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.369.532	1.576.929	(207.397)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.308.056	1.452.750	(144.694)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	61.476	124.179	(62.703)
Totale	1.369.532	1.576.929	(207.397)

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi parcheggi	356.107
Ricavi per prestazioni di servizi	948.528
Altri ricavi e proventi	3.421
Totale	1.308.056

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.308.056
Totale	1.308.056

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.420.438	1.740.796	(320.358)

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	41.635	48.890	(7.255)
Servizi	447.215	568.573	(121.358)
Godimento di beni di terzi	62.451	59.980	2.471
Salari e stipendi	520.073	622.049	(101.976)
Oneri sociali	193.369	202.866	(9.497)
Trattamento di fine rapporto	50.534	42.486	8.048
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali		13.842	(13.842)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	42.401	54.566	(12.165)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	4.037		4.037
Variazione rimanenze materie prime	5.376	2.380	2.996
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti	10.000		10.000
Oneri diversi di gestione	43.347	125.164	(81.817)
Totale	1.420.438	1.740.796	(320.358)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
730	(51.472)	52.202

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	2.268	2.441	(173)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1.538)	(53.913)	52.375
Utili (perdite) su cambi			
Totale	730	(51.472)	52.202

Composizione dei proventi da partecipazione

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					2.268	2.268
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					2.268	2.268

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

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

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	1.538
Totale	1.538

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori						
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari					1.538	1.538

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					1.538	1.538

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
27.933	1.570	26.363

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	893		893
IRES			
IRAP	893		893
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	27.040	1.570	25.470
IRES	23.725	1.570	22.155
IRAP	3.315		3.315
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	27.933	1.570	26.363

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	1	3	(2)
Operai	17	18	(1)
Altri	2	1	1
Totale	20	22	(2)

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello di Federambiente.

	Numero medio
Impiegati	1
Operai	17
Altri dipendenti	2
Totale Dipendenti	20

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	9.384	17.892

Dettagli sugli altri 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.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Il D. Lgs. 6/2003 nel modificare la disciplina delle società introduce una specifica normativa in tema di gruppi, attraverso l'inserimento di un nuovo capo IX a titolo V del libro V del c.c., rubricato "Direzione e coordinamento di società".

Con queste previsioni si dà attuazione agli adempimenti previsti dagli articoli del codice sopra citati, riportando di seguito i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dell'Ente che esercita l'attività di direzione e coordinamenti Comune di Cernusco sul Naviglio.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

Indice

- Quadro generale riassuntivo (*All 10 Q. GEN. RIASS*)
- Conto Economico (*All 10 - Conto ec*)
- Stato Patrimoniale - Attivo (*All 10 - SP-Attivo*)
- Stato Patrimoniale - Passivo (*All 10 - SP-Passivo*)

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		23.838.723,93			
Utilizzo avanzo di amministrazione	7.214.511,88		Disavanzo di amministrazione	0,00	
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) (solo regioni)</i>	0,00				
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)	344.541,51				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)	11.690.426,19				
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	20.715.988,35	19.656.495,84	Titolo 1 - SPESE CORRENTI	26.818.525,75	26.887.506,74
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	2.920.515,56	2.902.206,44	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)	366.536,74	
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	7.757.947,68	6.368.549,30	Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	14.660.669,60	14.335.367,31
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	8.253.511,93	8.247.764,32	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)	9.516.577,80	
Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	403.088,33	Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (2)	0,00	
Totale entrate finali	39.647.963,52	37.578.104,23	Totale spese finali	51.362.309,89	41.222.874,05
Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI	1.267.183,03	1.267.183,03
			<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) (solo regioni)</i>	0,00	

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO /CASSIERE	0,00	0,00	Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00
Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	4.124.669,45	4.124.669,75	Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	4.124.669,45	4.359.561,91
Totale entrate dell'esercizio	43.772.632,97	41.702.773,98	Totale spese dell'esercizio	56.754.162,37	46.849.618,99
Totale complessivo ENTRATE	63.022.112,55	65.541.497,91	Totale complessivo SPESE	56.754.162,37	46.849.618,99
Disavanzo dell'esercizio	0,00	Avanzo di competenza /fondo di cassa	6.267.950,18	18.691.878,92	
Totale a pareggio	63.022.112,55	65.541.497,91	Totale a pareggio	63.022.112,55	65.541.497,91

- (1) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.
- (2) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

CONTO ECONOMICO

	CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art. 2425 cc	Riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi		17.992.130,92	19.705.941,62		
2	Proventi da fondi perequativi		2.723.696,63	664.778,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi		4.931.067,81	4.871.320,97		
a	Proventi da trasferimenti correnti		2.920.515,56	3.238.147,70		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		546.336,35	478.386,77		E20c
c	Contributi agli investimenti		1.464.215,90	1.154.786,50		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		3.236.901,86	3.107.790,18	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni		1.924.004,19	1.967.001,27		
b	Ricavi della vendita di beni		0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi		1.312.897,67	1.140.788,91		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione		0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi		3.827.489,56	3.987.758,87	A5	A5 a e b
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		32.711.286,78	32.337.589,64		

	CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art. 2425 cc	Riferimento DM 26/4/95
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9		Acquisto di materie prime e /o beni di consumo	280.088,50	207.845,96	B6	B6
10		Prestazioni di servizi	16.437.290,86	16.621.627,07	B7	B7
11		Utilizzo beni di terzi	93.520,03	94.547,21	B8	B8
12		Trasferimenti e contributi	2.364.283,15	2.093.424,96		
a		Trasferimenti correnti	2.084.143,07	1.939.583,57		
b		Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c		Contributi agli investimenti ad altri soggetti	280.140,08	153.841,39		
13		Personale	5.928.131,33	6.032.394,83	B9	B9
14		Ammortamenti e svalutazioni	6.527.037,87	5.694.587,98	B10	B10
a		Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	104.385,87	114.870,11	B10a	B10a
b		Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	3.467.400,31	4.034.345,31	B10b	B10b
c		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d		Svalutazione dei crediti	2.955.251,69	1.545.372,56	B10d	B10d
15		Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-13.478,60	4.543,04	B11	B11
16		Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17		Altri accantonamenti	51.704,12	126.683,75	B13	B13
18		Oneri diversi di gestione	603.396,66	1.165.747,82	B14	B14
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		32.271.973,92	32.041.402,62		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		439.312,86	296.187,02		

	CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art. 2425 cc	Riferimento DM 26/4/95
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
19		Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a		da società controllate	0,00	0,00		
b		da società partecipate	0,00	0,00		
c		da altri soggetti	0,00	0,00		
20		Altri proventi finanziari	11.505,06	12.605,99	C16	C16
21		Interessi ed altri oneri finanziari	529.996,04	619.933,47	C17	C17
a		Interessi passivi	529.996,04	619.933,47		
b		Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-518.490,98	-607.327,48		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22		Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23		Svalutazioni	0,00	401.398,00	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	-401.398,00		

CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art. 2425 cc	Riferimento DM 26/4/95
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	906.445,49	1.613.867,85	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	6.964,49	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	487.434,10	246.576,14		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	347.759,34	1.326.154,55		E20c
e	Altri proventi straordinari	64.287,56	41.137,16		
25	Oneri straordinari	678.983,54	229.568,70	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	154.499,16	200.387,61		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	516.135,90	2.487,52		E21a
d	Altri oneri straordinari	8.348,48	26.693,57		E21d
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		227.461,95	1.384.299,15		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		148.283,83	671.760,69		
26	Imposte (*)	360.767,36	357.255,75	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-212.483,53	314.504,94	E23	E23

(*) Per gli enti in contabilita' finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016	2015	riferimento art 2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		0,00	0,00	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00	0,00		
B) IMMOBILIZZAZIONI					
I	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	69.452,26	54.916,93	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	328.896,78	366.729,65	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali		398.349,04	421.646,58		
<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>					
II	1 Beni demaniali	41.178.286,78	36.527.366,47		

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2016	2015	riferimento art 2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
1.1		Terreni	5.009.105,58	3.573.947,80		
1.2		Fabbricati	1.592.439,35	1.580.263,24		
1.3		Infrastrutture	34.576.741,85	31.373.155,43		
1.9		Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	87.466.486,92	85.948.307,24		
	2.1	Terreni	23.099.877,47	22.876.440,41	BII1	BII1
	 a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.2	Fabbricati	62.779.202,60	61.850.372,75		
	 a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.3	Impianti e macchinari	271.589,33	245.866,36	BII2	BII2
	 a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	117.692,62	113.671,95	BII3	BII3
	2.5	Mezzi di trasporto	126.213,40	81.729,79		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	77.773,63	109.117,90		
	2.7	Mobili e arredi	572.230,29	286.226,00		
	2.8	Infrastrutture	59.410,41	33.661,96		
	2.9	Diritti reali di godimento	200.000,00	200.000,00		
	2.99	Altri beni materiali	162.497,17	151.220,12		

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2016	2015	riferimento art 2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
3		Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.501.717,43	3.046.505,81	BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	136.146.491,13	125.522.179,52		
IV		<i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>				
	1	Partecipazioni in	11.530.860,80	11.816.088,34	BIII1	BIII1
	a	<i>imprese controllate</i>	877.736,00	838.239,00	BIII1a	BIII1a
	b	<i>imprese partecipate</i>	10.653.124,80	10.977.849,34	BIII1b	BIII1b
	c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
	2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
	a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	d	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	BIII3
		Totale immobilizzazioni finanziarie	11.530.860,80	11.816.088,34		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	148.075.700,97	137.759.914,44		

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016	2015	riferimento art 2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
	C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	Rimanenze		43.358,05	29.879,45	CI	CI
	Totale rimanenze	43.358,05	29.879,45			
II	Crediti (2)					
1	Crediti di natura tributaria		919.702,40	996.974,94		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi		642.460,04	882.592,23		
c	Crediti da Fondi perequativi		277.242,36	114.382,71		
2	Crediti per trasferimenti e contributi		1.064.236,01	1.219.826,22		
a	verso amministrazioni pubbliche		1.064.236,01	1.209.768,73		
b	imprese controllate		0,00	1.342,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate		0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti		0,00	8.715,49		
3	Verso clienti ed utenti		1.031.772,34	868.006,50	CII1	CII1
4	Altri Crediti		442.212,49	573.204,64	CII5	CII5
a	verso l'erario		4.328,42	0,00		
b	per attività svolta per c /terzi		0,00	909,91		
c	altri		437.884,07	572.294,73		
	Totale crediti	3.457.923,24	3.658.012,30			
	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2016	2015	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95	
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi					
1	Partecipazioni		0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli		0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00			
IV	Disponibilità liquide					
1	Conto di tesoreria	18.691.878,92	23.838.723,93			
a	Istituto tesoriere		0,00	0,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	18.691.878,92	23.838.723,93			
2	Altri depositi bancari e postali		0,00	403.088,33	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa		0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		0,00	0,00		
	Totale Disponibilità Liquide	18.691.878,92	24.241.812,26			
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	22.193.160,21	27.929.704,01			
	D) RATEI E RISCOINTI					
1	Ratei attivi		0,00	0,00	D	D

2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	170.268.861,18	165.689.618,45		

- (1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.
- (2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.
- (3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2016	2015	riferimento art 2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione		52.488.774,88	52.488.774,88	AI	AI
II	Riserve		80.943.325,17	77.316.172,06		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>		38.798.727,32	38.484.222,38	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>		0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>		42.144.597,85	38.831.949,68		
III	Risultato economico dell'esercizio		-212.483,53	314.504,94	AIX	AIX
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	133.219.616,52	130.119.451,88		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza		0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte		0,00	0,00	B2	B2
3	Altri		212.048,65	160.344,53	B3	B3
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	212.048,65	160.344,53		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00		
	D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento		12.319.717,87	13.586.900,90		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>		0,00	0,00	D1 e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>		0,00	13.448.898,34	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>		12.319.717,87	138.002,56	D5	
2	Debiti verso fornitori		4.485.945,27	3.701.620,93	D7	D6
3	Acconti		0,00	0,00	D6	D5

	STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2016	2015	riferimento art 2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
4	Debiti per trasferimenti e contributi		216.698,12	607.854,83		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		47.114,22	434.993,07		
c	<i>imprese controllate</i>		0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>		0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>		169.583,90	172.861,76		
5	Altri debiti		1.006.947,55	1.443.796,92	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>		109.882,83	111.017,69		

	STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>			689,08	15.248,82	
c	<i>per attività svolta per c /terzi (2)</i>			655,47	655,47	
d	<i>altri</i>			895.720,17	1.316.874,94	
	TOTALE DEBITI (D)		18.029.308,81	19.340.173,58		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi			0,00	0,00	E
II	Risconti passivi			18.807.887,20	16.069.648,46	E
1	Contributi agli investimenti			18.807.887,20	16.069.648,46	
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>			7.879.169,27	7.653.179,54	
b	<i>da altri soggetti</i>			10.928.717,93	8.416.468,92	
2	Concessioni pluriennali			0,00	0,00	
3	Altri risconti passivi			0,00	0,00	
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)			18.807.887,20	16.069.648,46	
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		170.268.861,18	165.689.618,45		
	CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri			9.883.114,54	12.034.967,70	
	2) Beni di terzi in uso			22.521,42	77.976,62	
	3) Beni dati in uso a terzi			0,00	0,00	
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche			0,00	0,00	
	5) Garanzie prestate a imprese controllate			0,00	0,00	
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate			0,00	0,00	
	7) Garanzie prestate a altre imprese			3.878.739,27	4.076.367,57	
	TOTALE CONTI D'ORDINE			13.784.375,23	16.189.311,89	

- (1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
- (2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	(78.109)
Ripporto a nuovo	Euro	(78.109)

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

Amministratore Unico
Dott. Bugo Marco