

Sisam servizi S.r.l.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	CASTEL GOFFREDO
Codice Fiscale	02388300200
Numero Rea	MANTOVA 248625
P.I.	02388300200
Capitale Sociale Euro	25.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	620909
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	S.I.S.A.M. SPA
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	S.I.S.A.M. SPA
Paese della capogruppo	ITALIA

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	255.390	331.677
II - Immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	255.390	331.677
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.375.463	1.505.078
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.605	5.095
Totale crediti	1.378.068	1.510.173
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	54.139	2.195
Totale attivo circolante (C)	1.432.207	1.512.368
D) Ratei e risconti	6.756	3.854
Totale attivo	1.694.353	1.847.899
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	25.000	25.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	5.000	5.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	395.495	388.840
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	861	6.657
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	426.356	425.497
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	42.066	36.324
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.214.707	906.582
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	461.785
Totale debiti	1.214.707	1.368.367
E) Ratei e risconti	11.224	17.711
Totale passivo	1.694.353	1.847.899

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	944.221	752.375
5) altri ricavi e proventi		
altri	85.845	7.192
Totale altri ricavi e proventi	85.845	7.192
Totale valore della produzione	1.030.066	759.567
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	663.734	372.380
7) per servizi	112.117	149.486
8) per godimento di beni di terzi	10.351	10.320
9) per il personale		
a) salari e stipendi	75.922	76.350
b) oneri sociali	22.257	22.435
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.568	7.323
c) trattamento di fine rapporto	5.853	5.788
e) altri costi	715	1.535
Totale costi per il personale	104.747	106.108
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	86.677	71.792
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	86.677	71.792
Totale ammortamenti e svalutazioni	86.677	71.792
14) oneri diversi di gestione	7.745	912
Totale costi della produzione	985.371	710.998
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	44.695	48.569
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	16	11
Totale proventi diversi dai precedenti	16	11
Totale altri proventi finanziari	16	11
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	42.391	39.719
Totale interessi e altri oneri finanziari	42.391	39.719
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(42.375)	(39.708)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.320	8.861
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.459	2.204
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.459	2.204
21) Utile (perdita) dell'esercizio	861	6.657

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

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

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

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

Ai sensi di quanto disposto dall'art.2364, comma 2 del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio.

Le motivazioni che hanno determinato tale deliberazione da parte dell'amministratore unico, derivano dal fatto che la struttura articolata del gruppo Sisam S.p.a. (controllante di Sisam Servizi S.r.l.) rende necessario esaminare, nonostante non vi sia l'obbligo di redigere il bilancio consolidato civilistico, i risultati della partecipante per valutarne in maniera corretta i dati economici e patrimoniali.

CRITERI DI REDAZIONE

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

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;

- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione.

Le migliorie ed i lavori effettuati su immobili ed impianti non di proprietà, sono stati capitalizzati iscrivendoli nella classe B) I-7 - "altre immobilizzazioni immateriali" in forza dei contratti stipulati e successivamente trasferiti a Sisam Servizi srl, in seguito al conferimento del ramo di azienda avvenuto nel 2013, con i comuni di Asola e di Casalmoro che prevedono una serie di interventi per la riqualificazione tecnologica e soggette ad ammortamento in base alla durata dei contratti stessi.

Immobilizzazioni materiali

Nessuna immobilizzazione materiale è iscritta in bilancio.

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

Nessun contributo pubblico in conto impianti ed in conto esercizio è stato percepito dall'azienda.

Immobilizzazioni finanziarie

La società non possiede titoli immobilizzati, partecipazioni immobilizzate, e non ha iscritto nessun credito immobilizzato.

Titoli di debito

Nessun titolo di debito è iscritto in bilancio.

Rimanenze

La società non ha rilevato rimanenze.

Strumenti finanziari derivati

La società non ha iscritto strumenti derivati.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo, come previsto dall'art. 2435-bis c.c. per le imprese che redigono il bilancio in forma abbreviata.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa, inoltre, che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale.

Crediti tributari e per imposte anticipate

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

Nessuna rilevazione riguarda la voce per "imposte anticipate".

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

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

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

Nessun fondo per rischi ed oneri è stato stanziato in bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, come previsto dall'art. 2435-bis c.c. per le imprese che redigono il bilancio in forma abbreviata, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Si precisa, inoltre, che ai sensi dell'OIC 19 par. 86 nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

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

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €255.390 (€331.677 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	741.926	0	0	741.926
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	410.249	0		410.249
Valore di bilancio	331.677	0	0	331.677
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	23.440	0	0	23.440
Ammortamento dell'esercizio	86.677	0		86.677
Altre variazioni	(13.050)	0	0	(13.050)
Totale variazioni	(76.287)	0	0	(76.287)
Valore di fine esercizio				
Costo	752.315	0	0	752.315
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	496.925	0		496.925
Valore di bilancio	255.390	0	0	255.390

Dettaglio immobilizzazioni immateriali

Nella tabella sottostante vengono riepilogate le voci che compongono le immobilizzazioni immateriali alla data del 31 /12/2016:

Descrizione	Valore
Costi di impianto e di ampliamento	1.377
Interventi di riqualificazione edifici comune di Asola	62.329
Interventi di riqualificazione energia e impianto termico comune di Casalmoro	135.705
Intervento di riqualificazione impianti comune di Guidizzolo	18.257
Intervento di riqualificazione impianti biblioteca di Casalmoro	27.411
Intervento di ristrutturazione impianti termici comune di Casaloldo	10.311

Totale	255.390
---------------	----------------

Agli interventi per la riqualificazione tecnologica, nel dettaglio sopra riportati, vengono applicate le aliquote di ammortamento in base alla durata dei contratti stipulati con i vari Enti.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.383.704	(267.725)	1.115.979	1.115.979	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	26.159	26.159	26.159	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	49.259	49.259	49.259	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	120.901	62.606	183.507	183.507	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.568	(2.404)	3.164	559	2.605	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.510.173	(132.105)	1.378.068	1.375.463	2.605	0

Dettaglio crediti verso clienti

I crediti verso clienti per un valore totale pari ad euro 1.115.979 sono rappresentati dalle partite maturate e non ancora incassate delle gestioni calore e servizi informatici addebitate ai vari comuni in forza dei contratti in essere.

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Nessun onere finanziario è stato capitalizzato nel corso dell'esercizio.

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale qui di seguito si specificano le 'Svalutazioni per perdite durevoli di valore' e le 'Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali'

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Si evidenzia, che, come previsto dall'art. 2427, comma 1 numero 3-bis del codice civile, la verifica effettuata sui valori di iscrizione delle immobilizzazioni immateriali non ha comportato l'obbligo di procedere ad alcuna svalutazione per perdita durevole di valore.

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Nessuna immobilizzazione immateriale è stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €426.356 (€425.497 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	25.000	0	0	0	0	0		25.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	5.000	0	0	0	0	0		5.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Varie altre riserve	388.840	0	6.657	0	0	(2)		395.495
Totale altre riserve	388.840	0	6.657	0	0	(2)		395.495
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	6.657	0	(6.657)	0	0	0	861	861
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	425.497	0	0	0	0	(2)	861	426.356

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA FACOLTATIVA	104.437
RISERVA DA CONFERIMENTO	291.058
Totale	395.495

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	25.000			0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	5.000		A-B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Varie altre riserve	395.495		A-B-C	394.118	0	0
Totale altre riserve	395.495			394.118	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	425.495			394.118	0	0
Residua quota distribuibile				394.118		

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
RISERVA FACOLTATIVA	104.437	UTILI	A-B-C	103.060	0	0
RISERVA DA CONFERIMENTO	291.058	CONFERIMENTO RAMO AZIENDA	A-B	291.058	0	0
Totale	395.495					

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

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	129.838	(46.965)	82.873	82.873	0	0
Debiti verso fornitori	179.101	58.475	237.576	237.576	0	0
Debiti verso controllanti	945.359	(176.315)	769.044	769.044	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	71.734	30.530	102.264	102.264	0	0
Debiti tributari	28.506	(22.081)	6.425	6.425	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.581	(169)	4.412	4.412	0	0
Altri debiti	9.248	2.865	12.113	12.113	0	0
Totale debiti	1.368.367	(153.660)	1.214.707	1.214.707	0	0

Dettaglio debiti verso controllanti

Il debito pari ad euro 769.044 nei confronti della controllante Sisam Spa riguarda:

- Il residuo debito di natura finanziaria pari ad euro 166.898, relativo al finanziamento fruttifero effettuato dalla controllante Sisam Spa, per far fronte alle esigenze finanziarie della società controllata, con l'obbligo di restituzione entro il 31/12/2017;
- per la restante parte di euro 602.146 il debito relativo alle prestazioni previste nei contratti intercompany, che prevedono il riaddebito delle spese per servizi di staff.

Dettaglio debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Il debito pari ad euro 102.264 nei confronti della società Sisam Gestione Patrimonio controllata al 100% dalla controllante Sisam Spa riguarda le prestazioni di global service e le locazioni.

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

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.214.707	1.214.707

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

Nel corso dell'esercizio in esame si evidenzia un incremento di circa il 25% dei ricavi e delle prestazioni rispetto all'esercizio precedente.

Il maggior valore è principalmente dato dai lavori effettuati nel comune di Canneto sull'Oglio per la riqualificazione della pubblica illuminazione e relativi interventi di manutenzione.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

Nel corso dell'esercizio in commento si evidenzia un aumento nei costi della produzione alla voce B6 dovuto ai lavori effettuati da terzi, per la riqualificazione della pubblica illuminazione di Canneto sull'Oglio.

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRAP	1.459	0	0	0	
Totale	1.459	0	0	0	0

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

Nell'esercizio in esame e negli esercizi precedenti non sono stati effettuati stanziamenti né per imposte differite né per imposte anticipate.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	2
Totale Dipendenti	2

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti l'amministratore unico e il sindaco unico, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile. Si precisa che nessun compenso è stato erogato all'amministratore unico.

	Sindaci
Compensi	5.573

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale o società di revisione

Qui di seguito vengono riportare le informazioni concernenti i compensi alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile. Si precisa che l'attività di revisione legale dei conti è stata affidata alla società Ernst & Young Spa con sede a Roma, codice fiscale 004344000584, con delibera assembleare del 11/07/2016. Nel corso del 2016 alla società sopra menzionata sono stati attribuiti, per l'insieme delle attività di verifica svolte, compensi per complessivi euro 7.000.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

Beni di terzi in affitto

La società utilizza ad uso amministrativo, una porzione dell'immobile sito nel comune di Castel Goffredo concesso in affitto dalla Sisam Gestione Patrimonio srl per un valore stimato dell'immobile occupato pari ad euro 128.798.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

In base a quanto richiesto dall'art. 2427bis e 2447 decies , n. 20 si evidenzia che non sono presenti patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Non sono state poste in essere operazioni con parti correlate non concluso a normali condizioni mercato.

Vengono comunque, nei prospetti che seguono, riportate le informazioni relative alle operazioni effettuate con dirigenti, amministratori o soci delle società controllate:

Descrizione	Prestazioni ricevute	Importo
Sisam Gestione Patrimonio srl	Ufficio tecnico	11.923
Sisam Gestione Patrimonio srl	Locazioni immobili	10.351
Sisam Gestione Patrimonio srl	Servizi di global service	10.582
Sisam spa	Prestazioni intercompany	38.085

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono allo stato attuale, accordi non risultanti dallo stato patrimoniale dotati dei requisiti ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano fatti di rilievo verificatesi dopo la chiusura dell'esercizio, la cui evidenza nella presente nota integrativa sia necessaria per consentire ai destinatari dell'informazione societaria di operare corrette valutazioni sui dati di bilancio.

D.lgs. 175/2016

In adeguamento a quanto previsto dall'art. 6 del D.lgs. 175/2016 si sta valutando di integrare gli strumenti di governo societario con i seguenti atti:

- programma di valutazione del rischio aziendale;

- regolamento interno volto a garantire la conformità della società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, nonché alle norme di tutela della proprietà industriale o intellettuale tempestivamente;
 - Ufficio di controllo interno strutturato secondo criteri di adeguatezza rispetto alla complessità dell'impresa sociale che collabora con l'organo di controllo statutario, riscontrando tempestivamente le richieste da questo provenienti;
 - programmi di responsabilità sociale d'impresa in conformità alle raccomandazioni della Commissione Europea.
- Per quanto riguarda i codici di condotta si fa riferimento al codice etico adottato da tutte le società del Gruppo Sisam.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Strumenti finanziari derivati

La società non ha emesso nessun strumento finanziario derivato.

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

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

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Società Intercomunale Servizi Alto Mantovano spa-Sisam spa, con sede a Castel Goffredo (MN), codice fiscale 01843250208.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita/no l'attività di direzione e coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	11.548.389	12.159.338
C) Attivo circolante	4.487.767	5.356.947
D) Ratei e risconti attivi	19.971	40.629
Totale attivo	16.056.127	17.556.914
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	254.828	254.828
Riserve	4.471.368	4.471.371
Utile (perdita) dell'esercizio	307.030	387.653
Totale patrimonio netto	5.033.226	5.113.852
B) Fondi per rischi e oneri	1.172.244	1.172.244
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	97.723	109.374
D) Debiti	8.564.926	9.877.186
E) Ratei e risconti passivi	1.188.008	1.284.258
Totale passivo	16.056.127	17.556.914

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione	2.349.829	2.366.462
B) Costi della produzione	1.747.475	1.604.790
C) Proventi e oneri finanziari	(157.670)	(188.068)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	137.654	185.951
Utile (perdita) dell'esercizio	307.030	387.653

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, e le informazioni richieste dell'art. 2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c. la società dichiara che:

- non sussistono azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di altra società fiduciaria o di interposta persona;
- non sussistono azioni o quote di società controllanti acquisite o alienate dalla società nel corso dell'esercizio, anche tramite di società fiduciaria o interposta persona.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione dell'utile di esercizio pari ad euro 861, **interamente a riserva facoltativa.**

oooOOOooo

Il presente bilancio, composta da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonchè il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze contabili.

Nota integrativa, parte finale

L'Amministratore Unico

(Ogliosi Giampaolo)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società