

# PONTE SERVIZI SRL CON SOCIO UNICO IN LIQUIDAZIONE

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA LIBERTA' 1 SEDE DEL COMUNE - 24036 PONTE SAN PIETRO (BG)
Codice Fiscale	01864270168
Numero Rea	BG 000000243080
P.I.	01864270168
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	682001
Società in liquidazione	si
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	298.674	311.340
III - Immobilizzazioni finanziarie	774.636	774.636
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.073.310</b>	<b>1.085.976</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.923	8.410
<b>Totale crediti</b>	<b>9.923</b>	<b>8.410</b>
IV - Disponibilità liquide	3.991	15.940
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>13.914</b>	<b>24.350</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>1.087.224</b>	<b>1.110.326</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	100.000	100.000
III - Riserve di rivalutazione	288.124	323.889
IV - Riserva legale	46.000	46.000
VI - Altre riserve	667.345	667.345
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(22.883)	(35.765)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.078.586</b>	<b>1.101.469</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.638	8.857
<b>Totale debiti</b>	<b>8.638</b>	<b>8.857</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>1.087.224</b>	<b>1.110.326</b>

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	101	0
5) altri ricavi e proventi		
altri	3.681	4.445
Totale altri ricavi e proventi	3.681	4.445
Totale valore della produzione	3.782	4.445
B) Costi della produzione		
7) per servizi	8.428	7.546
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	12.666	12.666
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.666	12.666
Totale ammortamenti e svalutazioni	12.666	12.666
14) oneri diversi di gestione	5.571	8.196
Totale costi della produzione	26.665	28.408
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(22.883)	(23.963)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	8
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	8
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	0	(8)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(22.883)	(23.971)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte differite e anticipate	0	11.794
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	11.794
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(22.883)	(35.765)

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### ***Nota Integrativa parte iniziale***

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale nella voce A.VII

### PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e

dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

#### ATTIVITA' SVOLTA

La società non svolge alcuna attività economica essendo stata posta in liquidazione con efficacia 31.12.2012.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

### **Immobilizzazioni**

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	422.192	-	422.192
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	110.852		110.852
Valore di bilancio	311.340	774.636	1.085.976
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Ammortamento dell'esercizio	12.666		12.666
Totale variazioni	(12.666)	-	(12.666)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	422.192	-	422.192
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	123.518		123.518
Valore di bilancio	298.674	774.636	1.073.310

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e si riferiscono unicamente al fabbricato artigianale posto in Ponte san Pietro oggetto di rivalutazione ex del D.L.185/2008, integrato dall'art. 5 del D. L. 5/2009. L'ammontare della rivalutazione effettuata è di euro 332.364,71. Ai fini del riconoscimento fiscale del maggior valore attribuito al bene in sede di rivalutazione, è stata conteggiata l'imposta sostitutiva dell'IRES e dell'IRAP, l'efficacia fiscale è stata prevista al 01.01.2014.

Si rammenta che l'immobile, rientrava nel patrimonio della società IMC srl, già dal 04.02.1998, data in cui si procedeva alla modifica della denominazione sociale in Ponte Servizi srl e al trasferimento della sede da Bergamo via Monte Grappa n.7, all'attuale.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:  
Fabbricati 3%.

## Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1)

Trattasi della partecipazione del 13,33% nella società Linea Servizi srl con sede in Sotto il Monte Giovanni XXIII, Via Privata Bernasconi, n. 11, Iscritta al Registro delle Imprese di Bergamo, Capitale sociale euro 360.000.

La partecipazione è detenuta in virtù del conferimento del ramo d'azienda dei servizi pubblici strumentali "Global Service" alla Linea Servizi", avvenuto in aderenza alla delibera del Consiglio Comunale di Ponte San Pietro n.34 del 31/07/2009 e successiva n. 54 del 17 /12/2009 relativa a parziali modifiche e integrazioni.

Gli effetti del conferimento hanno avuto efficacia in data 01.01.2011, l'operazione è stata effettuata con l'intento di conseguire sinergie ed economie produttive a vantaggio dei cittadini del comune di Ponte San Pietro.

## **Attivo circolante**

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	7.592	1.192	8.784	8.784
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	818	321	1.139	1.139
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	8.410	1.513	9.923	9.923

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	15.940	(11.949)	3.991
<b>Totale disponibilità liquide</b>	15.940	(11.949)	3.991

## **Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto**

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

### **Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale.

#### **Variazioni e scadenza dei debiti**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Debiti verso fornitori</b>	8.857	(2.617)	6.240	6.240
<b>Altri debiti</b>	-	2.398	2.398	2.398
<b>Totale debiti</b>	8.857	(219)	8.638	8.638



## **Nota integrativa, parte finale**

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla perdita di esercizio, l'organo amministrativo propone di coprirla utilizzando le riserve disponibili.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invito ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2016 e la proposta di copertura della perdita sopra indicata.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Ponte San Pietro 03.04.2017

Il Liquidatore  
(Dott. Massimo Zanardi)

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.