

COSTABRUNELLA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	38050 PIEVE TESINO (TN) PIAZZA G. BUFFA N. 1
Codice Fiscale	02038570228
Numero Rea	TN 196125
P.I.	02038570228
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	15.266	16.964
II - Immobilizzazioni materiali	2.327.185	2.579.852
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.787	3.033
Totale immobilizzazioni (B)	2.346.238	2.599.849
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	250.215	197.368
Totale crediti	250.215	197.368
IV - Disponibilità liquide	563.450	410.805
Totale attivo circolante (C)	813.665	608.173
D) Ratei e risconti	22.468	17.627
Totale attivo	3.182.371	3.225.649
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	20.000	20.000
VI - Altre riserve	895.180 ⁽¹⁾	1.003.670
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	330.982	91.510
Totale patrimonio netto	1.346.162	1.215.180
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	244.323	256.227
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.591.886	1.754.242
Totale debiti	1.836.209	2.010.469
Totale passivo	3.182.371	3.225.649

(1)

Altre riserve	31/12/2018	31/12/2017
Riserva straordinaria	895.181	1.003.671
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	(1)

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.041.376	676.916
5) altri ricavi e proventi		
altri	15.995	3.232
Totale altri ricavi e proventi	15.995	3.232
Totale valore della produzione	1.057.371	680.148
B) Costi della produzione		
7) per servizi	185.354	165.536
8) per godimento di beni di terzi	46.368	45.366
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	263.667	263.535
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.698	1.698
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	261.969	261.837
Totale ammortamenti e svalutazioni	263.667	263.535
14) oneri diversi di gestione	47.128	12.356
Totale costi della produzione	542.517	486.793
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	514.854	193.355
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	477	403
Totale proventi diversi dai precedenti	477	403
Totale altri proventi finanziari	477	403
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	65.629	71.043
Totale interessi e altri oneri finanziari	65.629	71.043
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(65.152)	(70.640)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	449.702	122.715
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	118.720	31.205
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	118.720	31.205
21) Utile (perdita) dell'esercizio	330.982	91.510

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è quello previsto dagli art. 2424 e 2425 del Codice Civile. La Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 330.982.

Attività svolte

La società svolge la propria attività nel settore delle centrali idroelettriche.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo meritevoli di segnalazione.

Nel periodo di tempo intercorrente tra la data di riferimento del bilancio e la sua approvazione da parte del Consiglio di amministrazione, non sono intervenuti fatti che comportino una modifica dei dati approvati in tale sede, né si sono verificati fatti di rilevanza tale da richiedere una integrazione all'informativa fornita.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 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 presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, comma I del Codice Civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla Gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I 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 e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'art. 2423, comma 5, C.C., la Nota Integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Durante l'esercizio non si sono verificati casi eccezionali.

Cambiamenti di principi contabili

Non sono stati modificati i principi contabili di redazione al bilancio.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Le voci del bilancio sono perfettamente comparabili tra un esercizio e l'altro.

Criteria di valutazione applicati

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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

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

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

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma, obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio, consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione rettificato dai corrispondenti fondi di ammortamento.

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 rettificato 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.

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.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile 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.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

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.

Imposte sul reddito

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

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Riconoscimento ricavi

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

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

Impegni, garanzie e passività potenziali

Non esistono impegni o garanzie prestate a favore di terzi.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	77.883	3.801.520	3.033	3.882.436
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	60.919	1.221.668		1.282.587
Valore di bilancio	16.964	2.579.852	3.033	2.599.849
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	9.303	754	10.057
Ammortamento dell'esercizio	1.698	261.969		263.667
Totale variazioni	(1.698)	(252.667)	754	(253.611)
Valore di fine esercizio				
Costo	77.882	3.810.823	3.787	3.892.492
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	62.616	1.483.637		1.546.253
Valore di bilancio	15.266	2.327.185	3.787	2.346.238

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
15.266	16.964	(1.698)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.277	76.606	77.883
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.277	59.642	60.919
Valore di bilancio	-	16.964	16.964
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	1.698	1.698
Totale variazioni	-	(1.698)	(1.698)
Valore di fine esercizio			

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo	1.277	76.605	77.882
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.277	61.339	62.616
Valore di bilancio	-	15.266	15.266

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.327.185	2.579.852	(252.667)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	11.023	3.671.068	32.709	4.800	81.920	3.801.520
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.204.222	13.331	4.115	-	1.221.668
Valore di bilancio	11.023	2.466.846	19.378	685	81.920	2.579.852
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	1.042	(1.042)	9.303	9.303
Ammortamento dell'esercizio	-	256.784	4.883	302	-	261.969
Totale variazioni	-	(256.784)	(3.841)	(1.344)	9.303	(252.667)
Valore di fine esercizio						
Costo	11.023	3.671.068	32.709	4.800	91.223	3.810.823
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.461.006	17.172	5.459	-	1.483.637
Valore di bilancio	11.023	2.210.062	15.537	(659)	91.223	2.327.185

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.787	3.033	754

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
--	----------------------------	---------------------------	--------------------------	----------------------------------

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	3.033	754	3.787	3.787
Totale crediti immobilizzati	3.033	754	3.787	3.787

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 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	3.787	3.787
Totale	3.787	3.787

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	Incrementi per acquisizioni	Riclassifiche	Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	Rivalutazioni	Svalutazioni	Altre variazioni	Fair value
Titoli a cauzione							
Titoli in garanzia							
Altri							
(F.do svalutazione titoli immob.ti)							
Arrotondamento							
Totale							

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
250.215	197.368	52.847

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	51.126	143.595	194.721	194.721
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	143.657	(89.613)	54.044	54.044
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.585	(1.135)	1.450	1.450
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	197.368	52.847	250.215	250.215

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2018 sono costituiti da crediti vantati verso l'erario per Iva in parte già utilizzata in compensazione.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 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	194.721	194.721
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	54.044	54.044
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.450	1.450
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	250.215	250.215

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
563.450	410.805	152.645

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	410.592	152.711	563.303
Denaro e altri valori in cassa	213	(66)	147
Totale disponibilità liquide	410.805	152.645	563.450

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
22.468	17.627	4.841

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.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	17.627	4.841	22.468
Totale ratei e risconti attivi	17.627	4.841	22.468

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.346.162	1.215.180	130.982

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	100.000	-	-	-		100.000
Riserva legale	20.000	-	-	-		20.000
Altre riserve						
Riserva straordinaria	1.003.671	-	91.510	200.000		895.181
Varie altre riserve	(1)	-	-	-		(1)
Totale altre riserve	1.003.670	-	91.510	200.000		895.180
Utile (perdita) dell'esercizio	91.510	239.472	-	-	330.982	330.982
Totale patrimonio netto	1.215.180	239.472	91.510	200.000	330.982	1.346.162

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Totale	(1)

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	100.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	20.000	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	895.181	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
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	895.180	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	1.015.180	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	(1)	

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 informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	100.000	20.000	925.572	278.099	1.323.671
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi				94.294	94.294
- altre destinazioni			(1)		(1)
Altre variazioni					
- Incrementi			78.099		78.099
- Decrementi				92.295	92.295
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				91.510	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	100.000	20.000	1.003.670	91.510	1.215.180
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni				239.472	239.472
Altre variazioni					
- Incrementi			91.510		91.510
- Decrementi			200.000		200.000
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				330.982	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	100.000	20.000	895.180	330.982	1.346.162

Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni

Debiti

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.836.209	2.010.469	(174.260)

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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	1.910.990	(156.748)	1.754.242	162.355	1.591.886	820.561
Debiti verso fornitori	91.091	(24.551)	66.540	66.540	-	-
Debiti tributari	(1.956)	12.511	10.555	10.555	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.251	(2.251)	-	-	-	-
Altri debiti	8.093	(3.221)	4.872	4.872	-	-
Totale debiti	2.010.469	(174.260)	1.836.209	244.322	1.591.886	820.561

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2018, pari a Euro 1.754.242 esprime esclusivamente l'effettivo debito per i mutui passivi.

A garanzia del finanziamento bancario l'istituto di credito Cassa Centrale - Banca di Credito Cooperativo del Nord Est, ha richiesto in pegno, le quote sociali pari al 100% del capitale sociale.

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate; tale voce è comprensiva degli acconti con o senza funzione di caparra, per operazioni di cessione di immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie.

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

I "Debiti tributari" relativi alle imposte di competenza IRES e IRAP sono stati integralmente compensati con gli acconti versati nel corso dell'esercizio e con i residui crediti fiscali.

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

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da pegni	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	820.561	1.754.241	1.754.241	81.968	1.836.209

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da pegni	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	1.754.241	1.754.241	1	1.754.242
Debiti verso fornitori	-	-	66.540	66.540
Debiti tributari	-	-	10.555	10.555
Altri debiti	-	-	4.872	4.872
Totale debiti	1.754.241	1.754.241	81.968	1.836.209

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.057.371	680.148	377.223

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.041.376	676.916	364.460
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	15.995	3.232	12.763
Totale	1.057.371	680.148	377.223

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

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
Altre	1.041.376
Totale	1.041.376

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	1.041.376
Totale	1.041.376

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
542.517	486.793	55.724

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci			
Servizi	185.354	165.536	19.818
Godimento di beni di terzi	46.368	45.366	1.002

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Salari e stipendi			
Oneri sociali			
Trattamento di fine rapporto			
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.698	1.698	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	261.969	261.837	132
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	47.128	12.356	34.772
Totale	542.517	486.793	55.724

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(65.152)	(70.640)	5.488

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	477	403	74
(Interessi e altri oneri finanziari)	(65.629)	(71.043)	5.414
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(65.152)	(70.640)	5.488

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					477	477
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					477	477

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
118.720	31.205	87.515

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	118.720	31.205	87.515
IRES	104.667	25.566	79.101
IRAP	14.053	5.639	8.414
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	118.720	31.205	87.515

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

	esercizio 31 /12/2018 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12 /2018 Effetto fiscale IRES	esercizio 31 /12/2018 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31/12 /2018 Effetto fiscale IRAP	esercizio 31 /12/2017 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12 /2017 Effetto fiscale IRES	esercizio 31 /12/2017 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31 /12/2017 Effetto fiscale IRAP
Totale								

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

	Amministratori
Compensi	7.340

Compensi al revisore legale o società di revisione

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

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	1.331
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	1.331

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha sottoscritto strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si attesta che non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

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

Dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati eventi tali da essere menzionati.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni per incentivi da pubbliche amministrazioni, per importo totale pari ad 619.457 euro.

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 31/12/2018	Euro	330.982
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	330.982
a dividendo	Euro	

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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

Presidente del Consiglio di amministrazione
Lanfranco Fietta

Nota integrativa, parte finale

Nota integrativa, parte finale

La sottoscritta dott.ssa Alessandra Cascioli, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.