

# AGS AZIENDA GLOBAL SERVICE S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA EUROPA 5 - 25050 PROVAGLIO D'ISEO (BS)
Codice Fiscale	02594040988
Numero Rea	BS 000000462572
P.I.	02594040988
Capitale Sociale Euro	19.608 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	749093
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

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	6.437	9.541
II - Immobilizzazioni materiali	2.440.316	2.711.844
III - Immobilizzazioni finanziarie	600	600
Totale immobilizzazioni (B)	2.447.353	2.721.985
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	22.000	28.203
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	148.798	138.900
Totale crediti	148.798	138.900
IV - Disponibilità liquide	222.124	226.204
Totale attivo circolante (C)	392.922	393.307
Totale attivo	2.840.275	3.115.292
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	19.608	19.608
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.536	2.536
IV - Riserva legale	5.224	5.224
VI - Altre riserve	34.480	33.458
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	17.402	1.020
Totale patrimonio netto	79.250	61.846
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	14.746	13.823
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	323.585	322.614
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.422.694	2.717.009
Totale debiti	2.746.279	3.039.623
Totale passivo	2.840.275	3.115.292

# Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico			
A) Valore della produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		413.135	396.710
5) altri ricavi e proventi			
altri		2.976	12.092
Totale altri ricavi e proventi		2.976	12.092
Totale valore della produzione		416.111	408.802
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		0	125
7) per servizi		65.101	73.971
8) per godimento di beni di terzi		6.177	6.147
9) per il personale			
a) salari e stipendi		8.540	10.203
b) oneri sociali		2.285	3.127
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		958	1.011
c) trattamento di fine rapporto		958	1.011
Totale costi per il personale		11.783	14.341
10) ammortamenti e svalutazioni			
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		274.633	274.805
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		3.105	3.105
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		271.528	271.700
Totale ammortamenti e svalutazioni		274.633	274.805
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		6.203	0
14) oneri diversi di gestione		1.011	1.574
Totale costi della produzione		364.908	370.963
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		51.203	37.839
C) Proventi e oneri finanziari			
16) altri proventi finanziari			
d) proventi diversi dai precedenti			
altri		20	35
Totale proventi diversi dai precedenti		20	35
Totale altri proventi finanziari		20	35
17) interessi e altri oneri finanziari			
altri		30.121	34.022
Totale interessi e altri oneri finanziari		30.121	34.022
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)		(30.101)	(33.987)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)		21.102	3.852
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
imposte correnti		3.700	2.832
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		3.700	2.832
21) Utile (perdita) dell'esercizio		17.402	1.020

# Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2020 31-12-2019

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	17.402	1.020
Imposte sul reddito	3.700	2.832
Interessi passivi/(attivi)	30.101	33.987
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	51.203	37.839
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	958	1.011
Ammortamenti delle immobilizzazioni	274.633	274.805
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	275.591	275.816
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	326.794	313.655
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	6.203	-
Incremento/(Decreimento) dei debiti verso fornitori	(13.201)	16.849
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-	8.800
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(6.792)	(11.820)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(13.790)	13.829
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	313.004	327.484
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(30.101)	(33.987)
(Imposte sul reddito pagate)	(3.700)	(2.832)
Altri incassi/(pagamenti)	(35)	(39)
Totale altre rettifiche	(33.836)	(36.858)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	279.168	290.626
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1)	-
Disinvestimenti	-	1.553
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1)	1.553
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decreimento) debiti a breve verso banche	11.066	20.826
(Rimborso finanziamenti)	(294.315)	(294.176)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(283.248)	(273.350)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide ( $A \pm B \pm C$ )	(4.081)	18.829
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	225.978	208.719
Assegni	120	-
Danaro e valori in cassa	106	209
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	226.204	208.928
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	221.805	225.978
Assegni	-	120

Danaro e valori in cassa	318	106
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	222.124	226.204

## **Informazioni in calce al rendiconto finanziario**

### **Relazione sulla gestione**

Egr. soci,

nel corso dell'anno in chiusura la società ha proceduto nello svolgimento della attività ordinaria.

Tra le novità più significative da evidenziare vi è la decisione, a causa anche della grave pandemia in corso, di soprassedere alle operazioni di manutenzione ordinaria degli impianti e la volontà dei soci di stornare parte del risparmio di spese agli utenti che non hanno beneficiato di tale manutenzione annuale.

A causa delle citate vicende sanitarie, che hanno pesantemente colpito anche il nostro territorio, la società ha dovuto ricorrere a decisioni straordinarie quali la chiusura degli uffici, l'adozione della cassa integrazione per la propria dipendente nonché la sospensione dell'accesso degli utenti. Nonostante ciò, si è proceduto allo svolgimento dell'attività essenziale.

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## **Nota integrativa, parte iniziale**

Signori Soci,

dal momento che, ricorrendone i presupposti, si è optato per la redazione del bilancio in forma abbreviata ai sensi e per gli effetti dell'art. 2435 Bis del Codice Civile, lo Stato Patrimoniale comprende solo le voci contrassegnate nell'art. 2424 con lettere maiuscole e con numeri romani, senza ulteriori separate indicazioni, neppure per le voci C) II) dell'attivo e D) del passivo, in quanto non esistono crediti e debiti esigibili oltre l'esercizio successivo.

Ad integrazione e completamento del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2020, che coincide con il medesimo anno solare, così come previsto dall'art. 2423 del Codice Civile, si procede qui di seguito alla stesura della nota integrativa ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile.

Sempre in virtù dell'applicazione dell'art. 2435 Bis del Codice Civile nella nota integrativa sono omesse le indicazioni richieste nei numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16), e 17) dell'art. 2427 e nel n° 1 comma 1 dell'art. 2427 bis, in quanto ritenute non significative per la rappresentazione della Vostra Società.

Premessa:

- i criteri di valutazione adottati sono conformi alle disposizioni dell'articolo 2426 e seguenti del Codice Civile. Per la valutazione dei casi specifici, non espressamente regolati dalle norme sopra citate, si è fatto ricorso ai principi contabili nazionali formulati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili nonché dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziarie ed economica. Comunque le valutazioni sono state determinate secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività (2423-bis, n° 1).
- Si è rispettato il principio della competenza sia per quanto attiene i proventi che per quanto riguarda gli oneri (2423-bis, n° 3 e n° 4).
- Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, c. 4) e dell'articolo 2423 bis, c. 2).
- Non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico ancorché poco significative e neppure ai raggruppamenti previsti dal 3° comma dell'art. 2435 bis.
- Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema (art. 2424).

Per l'esonero dalla relazione sulla gestione, ai sensi del 6° comma dell'art. 2435 bis del C.C., si dichiara che la Vostra società non detiene:

- a) in portafoglio azioni proprie, in quanto è una S.r.l.;

- b) direttamente ne per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona azioni o quote di società controllanti.

In particolare vengono esplicati i seguenti punti dell'art. 2427 del C.C.:

**1) Criteri applicativi della valutazione delle voci del bilancio**

- Le immobilizzazioni sono state iscritte in bilancio al costo di acquisto o di produzione aumentato degli eventuali costi accessori di diretta imputazione, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2426 del C.C..
- Gli ammortamenti sono stati calcolati oltre che in relazione alla residua possibilità di utilizzazione delle immobilizzazioni alle quali si riferiscono, giusto quanto disposto dall'art. 2426 del C.C. e secondo quanto previsto dal piano di ammortamento anche tenendo in considerazione la data ultima di cessione gratuita degli impianti ai privati ed al Comune di Provaglio d'Iseo prevista entro il 2029.
- I crediti sono iscritti secondo il valore presumibile di realizzo che corrisponde alla differenza tra il nominale ed il totale della svalutazione dei crediti.
- Non esistono crediti e debiti non espressi all'origine in moneta corrente.
- Le rimanenze sono state iscritte al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.
- Il debito TFR del personale dipendente è stato calcolato in conformità all'anzianità maturata dalla dipendente in forza alla società alla data di chiusura del bilancio, in base alle leggi ed al contratto di lavoro applicato.
- I ratei e i risconti, sia attivi che passivi, sono stati determinati secondo uno stretto criterio di competenza economica e temporale.

Tutte le valutazioni di cui sopra sono state effettuate nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'impresa.

Di seguito, nel commento alle singole voci di bilancio, verranno meglio dettagliati e precisati i criteri testé enunciati.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	2.274	13.250	15.524
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	682	5.300	5.982
<b>Valore di bilancio</b>	1.592	7.950	9.541
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	455	2.650	3.105
<b>Totale variazioni</b>	(455)	(2.650)	(3.105)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	2.274	13.250	15.524
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.137	7.950	9.087
<b>Valore di bilancio</b>	1.137	5.300	6.437

Per quanto concerne le **immobilizzazioni immateriali** si pone in evidenza che le spese di costituzione, i software e gli oneri pluriennali sono stati iscritti all'attivo al costo storico e vengono ammortizzati in base a un piano sistematico che prevede il completamento dell'intero processo di ammortamento nell'ambito di un quinquennio.

#### Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	4.984.945	7.206	36.221	5.028.372
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.273.131	7.176	36.221	2.316.528
<b>Valore di bilancio</b>	2.711.814	30	-	2.711.844
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	271.498	30	-	271.528
<b>Totale variazioni</b>	(271.498)	(30)	-	(271.528)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	4.984.945	7.206	36.221	5.028.372
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.544.629	7.206	36.221	2.588.056
<b>Valore di bilancio</b>	2.440.316	-	-	2.440.316

Le "immobilizzazioni materiali" sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e rettificato dei rispettivi ammortamenti.

Le quote di ammortamento sono state imputate al conto economico sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla vita utile stimata dei cespiti e alla residua possibilità di utilizzazione economica tenendo, inoltre, conto del deperimento fisico di tali beni e ciò nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 2426 del C.C.. e che, comunque, tali beni dovranno essere ceduti gratuitamente entro l'anno 2029.

La procedura adottata consente, sostanzialmente, di rispettare anche le vigenti disposizioni fiscali in materia e cioè l'art. 102 e seguenti del TUIR 917/86, l'applicazione dei relativi coefficienti tabellari previsti per il settore di attività ha consentito di spesare, sulla gestione dell'esercizio, ragionevoli e predeterminate quote imputate ad ammortamento delle varie voci ammortizzabili e poste quindi a carico dei relativi fondi rettificativi.

Le spese di manutenzione sono state imputate al conto economico nell'esercizio nel quale sono state sostenute qualora di natura ordinaria, mentre, quelle obiettivamente ritenute incrementative e migliorative sono state portate ad incremento dei relativi cespiti.

Le citate spese, se sostenute su beni di terzi, sono state comunque spese nell'esercizio se di natura non incrementativa mentre, al contrario, sono state considerate quali oneri di utilità pluriennale se incrementative e, quindi, ammortizzate.

## Attivo circolante

### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	28.203	(6.203)	22.000
<b>Totale rimanenze</b>	<b>28.203</b>	<b>(6.203)</b>	<b>22.000</b>

Le "rimanenze" sono iscritte al costo acquisto e/o di produzione e ciò con le modalità previste dal punto 9) dell'art. 2426 C.C..

Il costo delle rimanenze di prodotti finiti e delle merci è stato calcolato a costi specifici.

In particolare la consistenza delle rimanenze riguarda l'unico box situato in Provaglio d'Iseo - Via Tito Speri.

### 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
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	23.394	(689)	22.705	22.705
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	115.506	10.587	126.093	126.093
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>138.900</b>	<b>9.898</b>	<b>148.798</b>	<b>148.798</b>

La composizione dei "creditib esigibili entro l'esercizio successivo" è la seguente:

- altri crediti tributari	€	8.270
---------------------------	---	-------

- crediti per cauzioni	€	1.531
- erario c/IVA da compensare	€	495
- erario c/IRES da compensare	€	637
- regioni c/IRAP da compensare	€	1.082
- crediti fotovoltaico SSP	€	19.886
- crediti fotovoltaico c/energia	€	104.563
- erario c/IVA	€	12.068

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	225.978	(4.173)	221.805
<b>Assegni</b>	120	(120)	-
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	106	212	318
<b>Totale disponibilità liquide</b>	226.204	(4.081)	222.124

La composizione delle "**disponibilità liquide**" è la seguente:

- cassa	€	318
- BTL c/c dedicato	€	114.613
- BTL c/c	€	93.905
- Banca UBI c/c	€	13.288

### **Oneri finanziari capitalizzati**

Nessun onere finanziario è stato imputato nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
<b>Capitale</b>	19.608	-	-		19.608
Riserva da sopraprezzo delle azioni	2.536	-	-		2.536
Riserva legale	5.224	-	-		5.224
Altre riserve					
Riserva straordinaria	33.459	1.020	-		34.479
Varie altre riserve	(1)	-	1		(2)
Totale altre riserve	33.458	1.020	1		34.480
Utile (perdita) dell'esercizio	1.020	-	1.020	17.402	17.402
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>61.846</b>	<b>1.020</b>	<b>1.021</b>	<b>17.402</b>	<b>79.250</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura
<b>Capitale</b>	19.608	
Riserva da sopraprezzo delle azioni	2.536	A
Riserva legale	5.224	B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	34.479	A-B-C
Varie altre riserve	(2)	
Totale altre riserve	34.480	
<b>Totale</b>	<b>61.847</b>	

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

La "riserva straordinaria" risulta incrementata in seguito alla delibera di accantonamento dell'utile dell'esercizio 2019 (di euro 1.019,52).

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	13.823
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	923
Totale variazioni	923
Valore di fine esercizio	14.746

L'ammontare di questo debito, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde alle indennità maturate dall'unica dipendente alla data di chiusura dell'esercizio in esame.

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Debiti verso banche</b>	3.011.185	(283.249)	2.727.936	305.242	2.422.694
<b>Debiti verso fornitori</b>	25.643	(13.201)	12.442	12.442	-
<b>Debiti tributari</b>	(434)	3.545	3.111	3.111	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	196	16	212	212	-
<b>Altri debiti</b>	3.033	(455)	2.578	2.578	-
<b>Totale debiti</b>	3.039.623	(293.344)	2.746.279	323.585	2.422.694

Tutti i debiti sono esposti al loro valore nominale e distinti in base al periodo di pagamento.

I "Debiti esigibili entro l'esercizio successivo" sono così composti:

- regioni c/acconti irap	€	-584
- note di credito da ricevere	€	-14.202
- banca c/ finanziamenti	€	56.470
- mutui ipotec. Esig. Entro es. succ.	€	248.772
- debiti v/ fornitori	€	8.260
- fatture da ricevere	€	18.384
- erario c/ ires	€	1.605
- regioni c/ irap	€	2.095
- inps c/contributi soc. lav. dip.	€	195
- dipendenti c/ retribuzioni	€	1.128
- dipendenti c/ferie da liquidare	€	687
- debiti da liquidare	€	570
- contributi c/ferie da liquidare	€	194

Tutti i debiti sono esposti al loro valore nominale e distinti in base al periodo di pagamento.

I "Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo" sono così composti:

- Mutui esigibili oltre l'esercizio successivo	€	2.387.496
- Finanziamento ubi	€	35.198

Si ricorda che il finanziamento Ubi (di euro 200.000,00), ottenuto in data 20 ottobre 2017 e da rimborsare in 60 mesi (20 rate trimestrali), è garantito da fidejussione di Garda Uno Spa.

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

Esiste un mutuo con scadenza residua e concordata superiore a cinque anni e assistito da garanzie reali su beni sociali.

#### Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha in essere alcun finanziamento soci.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

Il Conto economico è basato sulla distinzione tra attività caratteristica e attività accessoria, considerando la prima quale attività tipica della società, costituita dalle operazioni che si manifestano in via continuativa (include anche l'attività accessoria e finanziaria), e la seconda caratterizzata dai proventi e dagli oneri la cui fonte è estranea all'attività ordinaria della società.

### **Proventi e oneri finanziari**

#### Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha conseguito alcun provento in questione.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

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

L'ammontare lordo annuo del compenso spettante all'Amministratore Unico ammonta ad euro 14.400,00.

Si fa presente, inoltre, che il novellato art 2477 c.c. ha reso necessario la nomina di un Revisore o un Collegio sindacale anche in composizione monocratica, meglio se con la funzione anche di revisore, pertanto, con verbale di assemblea dei soci del 21/11/2019 si è provveduto a nominare un sindaco monocratico con la funzione anche di revisore attribuendogli un compenso annuo pari ad euro 3.000,00.

### **Titoli emessi dalla società**

La società non ha emesso titoli di debito.

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

**Numero e caratteristiche degli altri strumenti finanziari emessi dalla società (art.2427 c.1 n. 19 C.C.)**

La società non ha emesso alcun tipo di strumento finanziario.

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

Si ricorda che la società, in seguito all'assemblea straordinaria del 31/07/2017, è detenuta al 51% dal socio Comune di Protaglio d'Iseo (BS) ed al 49% dal socio Garda Uno Spa. Secondo quanto stabilito degli artt. 2497 e ss. C.c., la società non è assoggetta all'attività di direzione e coordinamento.

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

Si precisa che:

- la società non possiede azioni proprie, neppure indirettamente;
- la società non possiede, direttamente o indirettamente, azioni o quote di società controllanti;
- nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere acquisti o alienazioni di azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

Oltre a completare le informazioni previste dall'art. 2427 C.C., di seguito si riportano anche ulteriori informazioni obbligatorie in base a disposizioni di legge, o complementari, al fine della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

### **Patrimoni destinati a uno specifico affare (art. 2427 c.1 n. 20 C.C.)**

La società non ha costituito patrimoni destinati a uno specifico affare.

**Finanziamenti destinati a uno specifico affare (art. 2427 c.1 n. 21 C.C.)**

La società non ha in essere, alla data di chiusura dell'esercizio in commento, contratti di finanziamento destinati a uno specifico affare.

**Operazioni realizzate con parti correlate (art.2427 c.1 n.22-bis C.C.)**

Ai fini di quanto previsto dalle vigenti disposizioni, si segnala che, nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, non sono state effettuate operazioni atipiche e/o inusuali che per significatività e/o rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale ed alla tutela di soci di minoranza, né con parti correlate né con soggetti diversi dalle parti correlate.

**Natura e obiettivo economico di accordi non risultanti dallo stato patrimoniale (art.2427 c.1 n.22-ter C.C.)**

Non sussistono accordi non risultanti dallo Stato patrimoniale dotati dei requisiti di cui al n. 22-ter dell'art.2427 C.C.

## Nota integrativa, parte finale

==== O ===

Per quanto attiene la **FISCALITA' DIFFERITA** a bilancio non sono state imputate imposte differite e preigate in quanto non vi sono variazioni di natura temporanea in aumento e/o in diminuzione del risultato civilistico effettuate in applicazione di norme del T.U. sulle imposte sui redditi.

==== O ===

Si precisa che, con riguardo al bilancio dell'esercizio in commento, l'Assemblea è convocata in deroga al termine ordinario di approvazione stabilito dall'art. 2478 bis 1° co. c.c. con richiamo all'art. 2364 co. 2 c.c., poiché ci si è avvalsi della proroga dei termini per l'approvazione del bilancio ex Decreto Milleproroghe che ha esteso il beneficio introdotto dal D.L. n. 18/2020, art. 106, "Misure di potenziamento del SSN di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19" - Decreto Cura Italia

==== O ===

L'Amministratore Unico assicura che la nota integrativa e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il bilancio rappresenta con chiarezza ed in modo veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio; l'Amministratore fa altresì presente che nel periodo intercorso dalla data di chiusura dell'esercizio ad oggi non si è verificato nessun altro evento di particolare rilievo.

Tutto ciò esposto l'Amministratore Unico sottopone il bilancio chiuso al 31 dicembre 2020 alla approvazione dell'assemblea dei soci proponendo di accantonare l'utile dell'esercizio (pari a € 17.401,74) alla riserva facoltativa.

Provaglio d'Iseo, lì 27 aprile 2021

L'Amministratore Unico

(Giuliano Baiguera)