

S.E.T. Srl**Bilancio di esercizio al 31-12-2017**

Dati anagrafici	
Sede in	Via Trento, 5 Toscolano Maderno (Bs)
Codice Fiscale	02147420174
Numero Rea	BS 314746
P.I.	01520220987
Capitale Sociale Euro	104.000 i.v.
Forma giuridica	SRL
Settore di attività prevalente (ATECO)	351100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Comune di Toscolano Maderno
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	12.726	8.109
II - Immobilizzazioni materiali	2.448.785	1.252.587
Totale immobilizzazioni (B)	2.461.511	1.260.696
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	145.301	104.661
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.291	121.291
Totale crediti	149.592	225.952
IV - Disponibilità liquide	205.643	1.356.235
Totale attivo circolante (C)	355.235	1.582.187
D) Ratei e risconti	4.018	4.082
Totale attivo	2.820.764	2.846.965
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	104.000	104.000
IV - Riserva legale	20.800	20.800
VI - Altre riserve	549.353	549.353
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	834.271	722.169
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	99.320	112.102
Totale patrimonio netto	1.607.744	1.508.424
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	189.223	185.420
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.022.207	1.151.287
Totale debiti	1.211.430	1.336.707
E) Ratei e risconti	1.590	1.834
Totale passivo	2.820.764	2.846.965

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	542.075	624.021
5) altri ricavi e proventi		
altri	-	1.086
Totale altri ricavi e proventi	-	1.086
Totale valore della produzione	542.075	625.107
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.629	3.475
7) per servizi	139.620	144.883
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	151.910	145.968
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.422	5.860
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	149.488	140.108
Totale ammortamenti e svalutazioni	151.910	145.968
14) oneri diversi di gestione	92.985	157.835
Totale costi della produzione	387.144	452.161
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	154.931	172.946
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8	13
Totale proventi diversi dai precedenti	8	13
Totale altri proventi finanziari	8	13
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	14.673	19.049
Totale interessi e altri oneri finanziari	14.673	19.049
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(14.665)	(19.036)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	140.266	153.910
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	40.946	42.347
imposte relative a esercizi precedenti	-	(539)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	40.946	41.808
21) Utile (perdita) dell'esercizio	99.320	112.102

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

Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio di esercizio è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile, integrate dai principi contabili nazionali e dalle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità.

In data 29 giugno 2017 la società si è trasformata da SPA a SRL, al fine di ridurre i costi di gestione della precedente struttura societaria, con contestuale adozione di un nuovo statuto sociale, nonché di una nuova struttura, compatibili ed adeguati, anche con riferimento agli organi sociali, alla forma societaria prescelta.

E' stato pertanto nominato un revisore legale quale nuovo organo di controllo, in luogo del precedente Collegio Sindacale.

Inoltre, considerato che la nuova formulazione del D.Lgs. n. 175/2016 permette di derogare alla previsione di nomina di un amministratore unico e che tale deroga si rendeva necessaria nella nostra fattispecie societaria al fine di permettere al socio di minoranza "A2A S.P.A.", che partecipa alla gestione industriale della società, di esprimere un proprio rappresentante all'interno dell'organo di amministrazione che garantisca un collegamento operativo fra la società ed il "Gruppo A2A": è stato ritenuto opportuno conservare come organo di amministrazione la forma collegiale riducendo, nel rispetto degli obiettivi di contenimento dei costi di funzionamento, a 3 (tre) il numero dei componenti.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	39.084	4.133.779	4.172.863
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(30.975)	(2.881.192)	(2.912.167)
Valore di bilancio	8.109	1.252.587	1.260.696
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	7.039	1.345.686	1.352.725
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	24.232	-	24.232
Ammortamento dell'esercizio	2.422	149.488	151.910
Altre variazioni	24.232	-	24.232
Totale variazioni	4.617	1.196.198	1.200.815
Valore di fine esercizio			
Costo	21.891	5.479.465	5.501.356
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(9.165)	(3.030.680)	(3.039.845)
Valore di bilancio	12.726	2.448.785	2.461.511

Sono state valutate al costo di acquisto; non sono state operate rivalutazioni economiche o legali; le quote di ammortamento sono state calcolate nel rispetto dei limiti civilistici e fiscali in materia. Sono stati applicati coefficienti di ammortamento ordinari, come nel precedente esercizio, avendo a riferimento l'effettiva usura dei beni.

Nelle immobilizzazioni immateriali sono presenti i costi di natura pluriennale relativi alla sottoscrizione del mutuo ipotecario nonché i costi relativi alla trasformazione da SPA a SRL avvenuta in data 29 giugno 2017.

Nel corso dell'esercizio precedente, precisamente in data 03/10/2016 la Società è risultata aggiudicataria del Bando di assegnazione delle Centrali idroelettriche di Garde e Camerate, con relative condotte forzate, pertinenze, opere di presa e servitù.

Si segnala dunque che in data 19 aprile 2017 è stato stipulato l'atto di compravendita relativamente ai seguenti fabbricati ad uso centrale idroelettrica, oltre a condotte, pertinenze, opere di presa e servitù annesse, di seguito meglio descritte:

- Fabbricato centrale idroelettrica "Camerate";
- Fabbricato centrale idroelettrica "Garde".

Ai sensi del principio contabile OIC 9 alla data di riferimento del bilancio non sussistono evidenze in merito ad indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni.

Segue il prospetto relativo alla movimentazione del conto immobilizzazioni materiali, nonché alle aliquote di ammortamento applicate.

Costo storico

Categoria	Cespiti 31/12/16	Incrementi	Decrementi	Saldo 31/12/17
Fabbr. centrale "Covoli"	77.961	0	0	77.961
Scorporo area centrale Covoli	18.820	0	0	18.820
Opere di presa "Gargnano"	0	29.649	0	29.649

Scorporo area opere di presa "Gargnano"	0	7.487	0	7.487
Fabbricato centrale "Camerate"	0	395.745	0	395.745
Scorporo area centrale "Camerate"	0	141.582	0	141.582
Cabina elettrica "Camerate"	0	830	0	830
Scorporo area cabina el. "Camerate"	0	282	0	282
Fabbricato centrale "Garde"	0	555.540	0	555.540
Scorporo area centrale "Garde"	0	136.802	0	136.802
Cabina elettrica "Garde"	0	2.004	0	2.004
Scorporo area cabina el. "Garde"	0	576	0	576
Area località Covoli Centrale "Le Garde"	82.517	0	0	82.517
Centrale "Camerate"	874.527	0	0	874.527
Opere idrauliche fisse	841.680	1.245	0	842.925
Condotte forzate	25.642	0	0	25.642
Condotte forzate "Garde"	132.103	0	0	132.103
Centrale "Covoli"	0	71.183	0	71.183
Ripotenziamento centrale di Covoli	398.863	0	0	398.863
Sottostazioni di trasf.	1.271.875	0	0	1.271.875
Attrezz.varia	6.314	0	0	6.314
Mobili e arredi	46.089	0	0	46.089
Macchine ufficio elettroniche	3.982	0	0	3.982
Opere messa in sicurezza tre centrali	2.474	2.760	0	5.234
Lavori nuovo ufficio e servizi Garde	282.240	0	0	282.240
Lavori gestione informatica centrali	21.182	0	0	21.182
Lavori gestione informatica centrali	47.510	0	0	47.510
TOTALE	4.133.779	1.345.686	0	5.479.465

Fondi ammortamento

<u>Categoria</u>	<u>Fondo 31/12/16</u>	<u>Incrementi</u>	<u>Decrementi</u>	<u>Saldo 31/12/17</u>
Fabbr. centrale "Covoli"	57.616	2.339	0	59.955
Opere di presa "Gargnano"	0	445	0	445
Fabbricato centrale "Camerate"	0	5.936	0	5.936
Cabina elettrica "Camerate"	0	12	0	12
Fabbricato centrale "Garde"	0	8.333	0	8.333
Cabina elettrica "Garde"	0	30	0	30
Centrale "Le Garde"	856.963	3.575	0	860.538
Centrale "Camerate"	832.859	3.042	0	835.901
Opere idrauliche fisse	5.641	256	0	5.898
Condotte forzate	103.135	5.285	0	108.419

Condotte forzate "Garde"	0	1.424	0	1.424
Centrale "Covoli"	395.621	2.238	0	397.859
Ripotenziamento centrale di Covoli	438.946	89.031	0	527.977
Sottostazioni di trasf.	6.314	0	0	6.314
Attrezz.varia	46.089	0	0	46.089
Mobili e arredi	1.276	477	0	1.754
Macchine uff. elettroniche	1.740	439	0	2.179
Opere messa in sicurezza tre centrali	108.662	19.756	0	128.419
Lavori nuovo ufficio Garde	10.591	2.118	0	12.709
Lavori gestione informat. centrali	15.739	4.751	0	20.490
TOTALE	2.881.192	149.488	0	3.030.680

Aliquote di ammortamento applicate (v. DM 31.12.1988 - Tab.17° Specie I/a):

Categoria	Aliquota
Fabbr. centrale "Covoli"	3.00%
Opere di presa "Gargnano"	3.00%
Fabbricato centrale "Camerate"	3.00%
Cabina elettrica "Camerate"	3.00%
Fabbricato centrale "Garde"	3.00%
Cabina elettrica "Garde"	3.00%
Centrale "Le Garde"	7.00%
Centrale "Camerate"	7.00%
Opere idrauliche fisse	1.00%
Condotte forzate	4.00%
Condotte forzate "Garde"	4.00%
Centrale "Covoli"	7.00%
Ripotenziamento centrale di Covoli	7.00%
Sottostazioni di trasf.	7.00%
Attrezz.varia	10.00%
Mobili e arredi	12.00%
Macchine uff. elettroniche	20.00%
Opere messa in sicurezza tre centrali	7.00%
Lavori nuovi uffici Garde	10.00%
Lav. gestione informatica centrali	10.00%

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	50.547	44.069	94.606	94.606	
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	44.753	5.802	50.555		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	130.652	(126.221)	4.431	0	4.291
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	225.952	(76.360)	149.592	94.606	4.291

I crediti sono stati valutati secondo il valore presumibile di realizzazione; non sono stati operati accantonamenti al fondo rischi su crediti.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.355.764	(1.150.587)	205.177
Denaro e altri valori in cassa	471	(5)	466
Totale disponibilità liquide	1.356.235	(1.150.592)	205.643

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	4.082	(64)	4.018
Totale ratei e risconti attivi	4.082	(64)	4.018

I risconti attivi sono riferiti ad assicurazioni e canoni di telefonia pagati nell'esercizio 2017 ma di competenza dell'esercizio 2018.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni			
Capitale	104.000	-	-	-	-	104.000
Riserva legale	20.800	-	-	-	-	20.800
Altre riserve						
Versamenti in conto capitale	534.584	-	-	-	-	534.584
Varie altre riserve	14.769	-	-	-	-	14.769
Totale altre riserve	549.353	-	-	-	-	549.353
Utili (perdite) portati a nuovo	722.169	112.102	-	-	-	834.271
Utile (perdita) dell'esercizio	112.102	-	-	112.102	99.320	99.320
Totale patrimonio netto	1.508.424	112.102	112.102	112.102	99.320	1.607.744

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	104.000		
Riserva legale	20.800	A-B	20.800
Altre riserve			
Versamenti in conto capitale	534.584	A-B	534.584
Varie altre riserve	14.769	A-B-C	14.769
Totale altre riserve	549.353		549.353
Utili portati a nuovo	834.271	A-B-C	834.271
Totale	1.508.424		1.404.424
Quota non distribuibile			555.384
Residua quota distribuibile			849.040

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

Si evidenzia che la riserva per imposte anticipate collocata nella voce A.VI "Altre riserve" per un importo pari ad € 14.769# si riferisce alla prima rilevazione, avvenuta nell'esercizio 2004, della fiscalità differita precedentemente non contabilizzata: tale riserva è da considerarsi a tutti gli effetti una riserva di utili e pertanto utilizzabile come tale.

Si precisa, inoltre, che le cause che ne motivavano la rilevazione si sono nel frattempo ampiamente verificate (trattavasi di compensi di amministrazione e spese di rappresentanza aventi competenza diversa rispetto all'esercizio di deducibilità fiscale).

Debiti

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

Ammontare	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
	1.151.287	1.151.287	1.151.287	60.143	1.211.430

In data 19 novembre 2010 è stato contratto un mutuo ipotecario fondiario con il Banco di Brescia S.p.A. per la somma massima di € 1.800.000#. La durata era stata fissata in 180 mesi, pari a 15 anni, di cui i primi due a titolo di preammortamento. Il tasso di interesse (variabile) pattuito è calcolato in base alla media del Tasso Euribor a tre mesi (360), maggiorato dell'1,50%: in sede di stipula è risultato pari al 2,35%. Il mutuo è stato erogato per un totale di € 1.741.000#. A partire dall'esercizio 2013 sono dovute 52 rate trimestrali di rimborso. Le rate di rimborso vengono calcolate secondo il c.d. metodo francese. Nel corso dell'anno 2017 sono state pagate quattro rate trimestrali e il debito residuo al 31/12/2017 risulta pari ad € 1.151.287#.

A garanzia del mutuo è stata concessa ipoteca sugli immobili e le pertinenze della centrale di Covoli; inoltre è stato concesso privilegio speciale sui macchinari e gli impianti relativi.

Si evidenzia che nella voce D Debiti, oltre al mutuo ipotecario illustrato precedentemente, sono allocati altri debiti per un importo complessivo pari ad € 60.143#. In particolare si tratta di debiti verso fornitori per € 8.604#, fatture da ricevere per € 20.216#, debiti tributari per imposte dirette IRES ed IRAP per € 21.935# ed altre voci minori.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.834	(244)	1.590
Totale ratei e risconti passivi	1.834	(244)	1.590

I ratei passivi rappresentano la quota di competenza dell'anno 2017 degli interessi del mutuo ipotecario che la Società ha in essere con il Banco di Brescia.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	20.667	27.352

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il Consiglio di Amministrazione propone di rinviare a nuovo l'utile dell'esercizio pari ad € 99.320#.

Nota integrativa, parte finale

La società si avvale della facoltà di redigere il bilancio in forma abbreviata, ai sensi dell'art.2435 bis C.C., non essendo stati superati i limiti previsti.

La società è altresì esonerata dalla redazione della relazione sulla gestione, essendo state fornite le informazioni di cui ai numeri 3 e 4 dell'art.2428.

La Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento ex Art. 2497 C.C. da parte del Comune di Toscolano-Maderno. In tal senso è stata espletata la pubblicità richiesta dal 2° c. dell'art. 2497-bis.

Peraltro si omette l'indicazione dei dati essenziali dell'ultimo bilancio dell'Ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento, in quanto ritenuti non significativi (4° c. dell'Art. 2497 bis CC).

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente bilancio è vero e conforme alle scritture contabili.

Toscolano Maderno, 29/03/2018

Il Consiglio di Amministrazione

Righettini Claudio

Pelizzari Cecilia

Garti Elisabetta

S.E.T. Srl
Via Trento, 5 Toscolano Maderno BS
Capitale sociale Euro 104.000,00
Iscrizione registro imprese 02147420174
Iscrizione Repertorio Economico Amministrativo di Brescia n. 314746
Codice fiscale 02147420174
Bilancio al 31/12/2017

Conto	Descrizione	Saldo Bilancio al 31/12/2017	Saldo Bilancio al 31/12/2016	Delta
	STATO PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
	ATTIVO	2.820.764,26	2.846.964,81	(26.200,55)
B	Immobilizzazioni	2.461.511,67	1.260.696,43	1.200.815,24
B.I	Immobilizzazioni immateriali	12.726,46	8.109,33	4.617,13
B.I.cs	Costo storico	21.891,65	39.084,50	(17.192,85)
109100	Spese di trasformazione	7.039,15	0,00	7.039,15
109300	Oneri ultrannuali mutuo	14.852,50	14.852,50	0,00
109400	Rilievi e grafica centrali e canali	0,00	24.232,00	(24.232,00)
B.I.am	Ammortamenti e svalutazioni	(9.165,19)	(30.975,17)	21.809,98
259100	F.do ammort. Spese di trasformazione	(1.407,83)	0,00	(1.407,83)
259300	F.do ammort. oneri ultrannuali mutuo	(7.757,36)	(6.743,17)	(1.014,19)
259400	F.do ammort. rilievi e grafica centr	0,00	(24.232,00)	24.232,00
B.II	Immobilizzazioni materiali	2.448.785,21	1.252.587,10	1.196.198,11
B.II.cs	Costo storico	5.479.465,45	4.133.779,00	1.345.686,45
102000	Fabbr. centrale "Covoli"	77.961,18	77.961,18	0,00
102001	Scorporo area centrale di Covoli	18.819,91	18.819,91	0,00
102002	Opere di presa "Gargnano"	29.649,38	0,00	29.649,38
102003	Scorporo area opere presa Gargnano	7.487,35	0,00	7.487,35
102004	Fabbricato centrale "Camerate"	395.745,12	0,00	395.745,12
102005	Scorporo area centrale "Camerate"	141.582,08	0,00	141.582,08
102006	Cabina elettrica "Camerate"	830,01	0,00	830,01
102007	Scorporo area cabina el. "Camerate"	282,50	0,00	282,50
102008	Fabbricato centrale "Garde"	555.539,53	0,00	555.539,53
102009	Scorporo area centrale "Garde"	136.801,63	0,00	136.801,63
102010	Cabina elettrica "Garde"	2.004,36	0,00	2.004,36
102011	Scorporo area cabina el. "Garde"	576,09	0,00	576,09
102100	Area località Covoli	82.517,15	82.517,15	0,00
102200	Centrale "Le Garde"	874.527,41	874.527,41	0,00
102300	Centrale "Camerate"	842.924,75	841.679,75	1.245,00
102600	Opere idrauliche fisse	25.642,09	25.642,09	0,00
102700	Condotte forzate	132.103,41	132.103,41	0,00
102701	Condotte forzate "Garde"	71.183,40	0,00	71.183,40
102800	Centrale "Covoli"	398.862,81	398.862,81	0,00
102810	Ripotenziamento centrale di COVOLI	1.271.874,46	1.271.874,46	0,00
104000	Sottostazioni di trasformazione	6.313,69	6.313,69	0,00
104500	Attrezz. varia e app. misura e contr.	46.088,61	46.088,61	0,00
105000	Mobili e arredi	3.982,00	3.982,00	0,00
107000	Macchine ufficio elettroniche	5.234,23	2.474,23	2.760,00
107400	Opere messa in sicurezza 3 Centrali	282.240,00	282.240,00	0,00
107500	Lavori nuova ufficio e servizi Garde	21.182,30	21.182,30	0,00

Conto	Descrizione	Saldo Bilancio al 31/12/2017	Saldo Bilancio al 31/12/2016	Delta .
107600	Lavori gestione informatica centrali	47.510,00	47.510,00	0,00
B.II.am	Annuortamenti e svalutazioni	(3.030.680,24)	(2.881.191,90)	(149.488,34)
252000	F.do ammort. fabbr. centr. "Covoli"	(59.954,87)	(57.616,04)	(2.338,83)
252002	F.do ammort. op. di presa "Gargnano"	(444,74)	0,00	(444,74)
252004	F.do ammort. fabbr. centr. "Camerate"	(5.936,18)	0,00	(5.936,18)
252006	F.do ammort. fabbr. cabina "Camerate"	(12,45)	0,00	(12,45)
252008	F.do ammort. fabbr. centr. "Garde"	(8.333,09)	0,00	(8.333,09)
252010	F.do ammort. fabbr. cabina "Garde"	(30,07)	0,00	(30,07)
252200	F.do ammort. centrale Le Garde	(860.538,40)	(856.963,27)	(3.575,13)
252300	F.do ammort. centrale Camerate	(835.900,83)	(832.859,08)	(3.041,75)
252600	F.do ammort. opere idrauliche fisse	(5.897,67)	(5.641,25)	(256,42)
252700	F.do ammort. condotte forzate	(108.418,73)	(103.134,59)	(5.284,14)
252701	F.do ammort. condotte forz. "Garde"	(1.423,67)	0,00	(1.423,67)
252800	F.do ammort. centrale "Covoli"	(397.858,56)	(395.620,95)	(2.237,61)
252810	F.do ammort. ripoten. centrale Covoli	(527.977,22)	(438.946,01)	(89.031,21)
254000	F.do ammort. sottostaz. di trasform.	(6.313,68)	(6.313,68)	0,00
254500	F.do ammort. attrezz. varia	(46.088,62)	(46.088,62)	0,00
255000	F.do ammort. mobili e arredi	(1.754,28)	(1.276,44)	(477,84)
257000	F.do ammort. macch.ufficio elettron.	(2.179,10)	(1.739,92)	(439,18)
257400	F.do ammort. opere messa in sic.3 ce	(128.419,20)	(108.662,40)	(19.756,80)
257500	F.do ammort. lavori nuovo ufficio e	(12.709,38)	(10.591,15)	(2.118,23)
257600	F.do ammort. lavori gest.info.centra	(20.489,50)	(15.738,50)	(4.751,00)
C	Attivo circolante	355.234,63	1.582.186,77	(1.226.952,14)
C.II	Crediti	149.591,42	225.952,14	(76.360,72)
C.II.en	Entro l'esercizio successivo	145.300,44	104.661,16	40.639,28
14	Clienti	30.181,95	47.527,66	(17.345,71)
163100	Fatture da emettere	64.423,54	20.064,24	44.359,30
165300	Erario e/imposte IRES e IRAP	0,00	9.040,36	(9.040,36)
166000	Credito IVA a nuovo	50.555,00	35.713,00	14.842,00
167100	Acconti a fornitori	0,00	9.221,00	(9.221,00)
169000	Altri crediti	139,95	139,95	0,00
228200	Note di accredito da emettere	0,00	(17.045,05)	17.045,05
C.II.ol	Oltre l'esercizio successivo	4.290,98	121.290,98	(117.000,00)
163900	Cauzioni	4.290,98	121.290,98	(117.000,00)
C.IV	Disponibilità liquide	205.643,21	1.356.234,63	(1.150.591,42)
111000	Banco di Brescia c/c 9880	205.176,65	1.355.763,45	(1.150.586,80)
121000	Cassa	466,56	471,18	(4,62)
D	Ratei e risconti	4.017,96	4.081,61	(63,65)
164000	Risconti attivi	4.017,96	4.081,61	(63,65)
	PASSIVO	2.820.764,26	2.846.964,81	(26.200,55)
A	Patrimonio netto	1.607.744,34	1.508.424,30	99.320,04
A.I	Capitale	104.000,00	104.000,00	0,00
273000	Capitale sociale	104.000,00	104.000,00	0,00
A.IV	Riserva legale	20.800,30	20.800,30	0,00
276000	Riserva legale	20.800,30	20.800,30	0,00
A.VI	Altre riserve	549.353,25	549.353,25	0,00
A.VI.1	Finanziam.Soci e/aumento capitale	534.584,55	534.584,55	0,00
225000	Versamenti soci e/aumento capitale	534.584,55	534.584,55	0,00
A.VI.3	Riserva per imposte anticipate	14.768,70	14.768,70	0,00
277100	Riserva per imposte anticipate	14.768,70	14.768,70	0,00

Conto	Descrizione	Saldo Bilancio al 31/12/2017	Saldo Bilancio al 31/12/2016	Delta .
A.VIII	Utili (perdite) portati a nuovo	834.270,75	722.168,38	112.102,37
271000	Riserve e utili esercizi precedenti	834.270,75	722.168,38	112.102,37
A.IX	Utile (perdita) dell'esercizio	99.320,04	112.102,37	(12.782,33)
274000	Utile di esercizio	99.320,04	112.102,37	(12.782,33)
D	Debiti	1.211.430,20	1.336.706,74	(125.276,54)
D.en	Entro l'esercizio successivo	189.222,80	185.419,62	3.803,18
152000	Iva su vendite e prestazioni	0,00	0,00	0,00
163200	Note di accredito da ricevere	(97,24)	0,00	(97,24)
165300	Erario c/imposte IRES e IRAP	21.935,13	0,00	21.935,13
20	Fornitori	8.604,06	15.601,80	(6.997,74)
222000	Erario c/ritenute su prest. di serv.	1.800,00	0,00	1.800,00
227300	Debito verso istituti previdenziali	3.120,00	0,00	3.120,00
227400	Debito IRPEF e add.su compen.ammin.	4.565,22	0,00	4.565,22
228100	Fatture da ricevere	20.215,91	44.601,09	(24.385,18)
244100	Mutuo prat. 00861226 entro 12 m.	129.079,72	125.216,73	3.862,99
D.ol	Oltre l'esercizio successivo	1.022.207,40	1.151.287,12	(129.079,72)
244000	Mutuo prat. 00861226 oltre 12 m.	1.022.207,40	1.151.287,12	(129.079,72)
E	Ratei e risconti	1.589,72	1.833,77	(244,05)
228000	Ratei passivi	1.589,72	1.833,77	(244,05)
	CONTTO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00
A	Valore della produzione	542.075,24	625.107,85	(83.032,61)
A.1	Ricavi vendite e prestazioni	542.075,24	624.021,48	(81.946,24)
405100	Vendita beni e prestazioni servizi	542.022,41	633.785,40	(91.762,99)
405101	Vendita beni e pres.servizi es.prec.	52,83	(9.763,92)	9.816,75
A.5	Altri ricavi e proventi	0,00	1.086,37	(1.086,37)
A.5.2	Altri ricavi e proventi	0,00	1.086,37	(1.086,37)
416801	Altri ricavi di esercizi precedenti	0,00	834,00	(834,00)
417000	Abbuoni attivi	0,00	0,64	(0,64)
417200	Contributo ex art. 14 Legge 308/82	0,00	251,73	(251,73)
B	Costi della produzione	387.144,22	452.161,61	(65.017,39)
B.6	Per mat. prime suss., cons. e merci	2.628,67	3.475,40	(846,73)
312400	Energia elettrica e motrice	2.628,67	3.475,40	(846,73)
B.7	Per servizi	139.619,53	144.882,73	(5.263,20)
311100	Gestione centrali	50.819,40	50.819,40	0,00
311500	Servizi aggiuntivi di misura	4.265,78	3.288,60	977,18
311501	Servizi aggiuntivi di misura es.prec	(84,41)	0,00	(84,41)
312900	Assicurazioni	13.662,50	13.847,54	(185,04)
313100	Manutenzioni e riparazioni	4.298,03	7.806,35	(3.508,32)
342900	Elaborazioni elettroniche	3.600,00	3.600,00	0,00
344000	Compensi prof. sogg. a ritenuta	36.975,45	37.552,70	(577,25)
344100	Compensi agli amministratori	20.666,52	22.680,11	(2.013,59)
344300	Spese postali e telefoniche	2.786,87	2.462,71	324,16
344700	INPS su compensi amministrazione	2.080,00	2.240,00	(160,00)
353000	Oneri e spese bancarie	549,39	585,32	(35,93)
B.10	Ammortamenti e svalutazioni	151.910,36	145.968,21	5.942,15
B.10.a	Ammortamenti immobilizzazioni im	2.422,02	5.860,59	(3.438,57)
331100	Quote ammort. immobil. immateriali	2.422,02	5.860,59	(3.438,57)
B.10.b	Ammortamenti immobilizzazioni mat	149.488,34	140.107,62	9.380,72
331000	Quote ammort. immobil. materiali	149.488,34	140.107,62	9.380,72

Conto	Descrizione	Saldo Bilancio al 31/12/2017	Saldo Bilancio al 31/12/2016	Delta
B.14	Oneri diversi di gestione	92.985,66	157.835,27	(64.849,61)
311200	Beni strumentali detraibili	0,00	52,29	(52,29)
313300	Canoni di manutenzione	70,49	69,67	0,82
344200	Cancelleria e stampati	48,00	0,00	48,00
344600	Altre spese generali	1.105,13	1.057,71	47,42
361500	Imposte e tasse indeducibili	16.871,54	1.429,52	15.442,02
362000	Imposte e tasse comunali - rifiuti	2.095,00	176,00	1.919,00
363000	Tasse rinnovi licenze e CCGG	72.452,19	63.058,99	9.393,20
363001	Tasse rinnovi licenze CCGG di es.prec.	0,00	91.352,42	(91.352,42)
365000	Altre imposte e tasse	342,72	343,72	(1,00)
365001	Altre imposte e tasse di eserc.prec.	0,00	294,54	(294,54)
373000	Abbuoni passivi	0,59	0,41	0,18
	Diff. tra val. e costi produz. (A-B)	154.931,02	172.946,24	(18.015,22)
C	Prov. e on. finan. (15+16-17+-17b)	(14.664,98)	(19.035,87)	4.370,89
C.16	Altri proventi finanziari	7,96	13,39	(5,43)
C.16.d****	Prov div. dai prec. da altri	7,96	13,39	(5,43)
416600	Interessi attivi e dilazioni	7,96	13,39	(5,43)
C.17	Interessi ed altri oneri finanziari	14.672,94	19.049,26	(4.376,32)
C.17.5	Verso altri	14.672,94	19.049,26	(4.376,32)
352000	Interessi passivi e commiss. mutui	14.667,95	19.049,26	(4.381,31)
354100	Interessi passivi su altri debiti	4,99	0,00	4,99
	Risult. ante imposte (A-B+-C+-D)	140.266,04	153.910,37	(13.644,33)
20	Imposte redd. d'es., corr.diff.ant.	40.946,00	41.808,00	(862,00)
360900	Credito d'imp.IRAP art.1 c.21 190/14	(729,00)	(743,00)	14,00
361200	IRAP di competenza	7.288,00	7.430,00	(142,00)
361300	IRES di competenza	34.387,00	35.660,00	(1.273,00)
361301	Rettifiche IRES di esercizi preced	0,00	(539,00)	539,00
21	Utile (perdita) dell'esercizio	99.320,04	112.102,37	(12.782,33)
021000	Profitti e perdite	99.320,04	112.102,37	(12.782,33)

