

S.E.T. Spa

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	Via Trento, 5 – 25088 - Toscolano Maderno (BS)
Codice Fiscale	02147420174
Numero Rea	BS 314746
P.I.	01520220987
Capitale Sociale Euro	104.000 i.v.
Forma giuridica	SPA
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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	39.085	39.085
Ammortamenti	25.115	19.254
Totale immobilizzazioni immateriali	13.970	19.831
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	4.132.963	4.128.513
Ammortamenti	2.741.084	2.493.468
Totale immobilizzazioni materiali	1.391.879	1.635.045
Totale immobilizzazioni (B)	1.405.849	1.654.876
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	142.699	273.399
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.291	4.291
Totale crediti	146.990	277.690
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	1.295.472	1.369.318
Totale attivo circolante (C)	1.442.462	1.647.008
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	4.777	4.994
Totale attivo	2.853.088	3.306.878
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	104.000	104.000
IV - Riserva legale	20.800	20.800
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti in conto aumento di capitale	534.585	534.585
Varie altre riserve	14.769	14.769
Totale altre riserve	549.354	549.354
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	601.739	31.852
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	120.429	569.887
Utile (perdita) residua	120.429	569.887
Totale patrimonio netto	1.396.322	1.275.893
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	177.601	504.825
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.276.504	1.515.806
Totale debiti	1.454.105	2.020.631
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	2.661	10.354
Totale passivo	2.853.088	3.306.878

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	634.364	1.292.382
5) altri ricavi e proventi		
altri	7.050	7.050
Totale altri ricavi e proventi	7.050	7.050
Totale valore della produzione	641.414	1.299.432
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.012	3.283
7) per servizi	161.936	168.366
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	253.477	252.766
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.861	5.861
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	247.616	246.905
Totale ammortamenti e svalutazioni	253.477	252.766
14) oneri diversi di gestione	25.530	26.362
Totale costi della produzione	444.955	450.777
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	196.459	848.655
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	603	5.551
Totale proventi diversi dai precedenti	603	5.551
Totale altri proventi finanziari	603	5.551
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	25.360	30.427
Totale interessi e altri oneri finanziari	25.360	30.427
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(24.757)	(24.876)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	51	14.302
Totale proventi	51	14.302
21) oneri		
altri	1	5.107
Totale oneri	1	5.107
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	50	9.195
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	171.752	832.974
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	51.323	263.087
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	51.323	263.087
23) Utile (perdita) dell'esercizio	120.429	569.887

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

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.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio	
Costo	39.085
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	19.254
Valore di bilancio	19.831
Variazioni nell'esercizio	
Ammortamento dell'esercizio	5.861
Totale variazioni	(5.861)
Valore di fine esercizio	
Costo	39.085
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.115
Valore di bilancio	13.970

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.

Trattasi di costi di natura pluriennale relativi alla sottoscrizione del mutuo ipotecario ed agli oneri riguardanti i rilievi topografici delle centrali e dei canali.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio	
Costo	4.128.513
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.493.468
Valore di bilancio	1.635.045
Variazioni nell'esercizio	
Incrementi per acquisizioni	4.450
Ammortamento dell'esercizio	247.616
Totale variazioni	(243.166)
Valore di fine esercizio	
Costo	4.132.963
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.741.084
Valore di bilancio	1.391.879

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, avendo a riferimento l'effettiva usura dei beni; sono stati applicati coefficienti di ammortamento ordinari, come nel precedente esercizio. Segue il prospetto relativo alla movimentazione del conto immobilizzazioni materiali, nonché alle aliquote di ammortamento applicate.

Costo storico

Categoria	Cespiti 31/12/14	Incrementi	Decrementi	Saldo 31/12/15
Fabbr. centrale "Covoli"	77.961	0	0	77.961
Scorporo area centrale Covoli	18.120	0	0	18.120
Area località Covoli	82.517	0	0	82.517
Centrale "Le Garde"	874.527	0	0	874.527
Centrale "Camerate"	841.680	0	0	841.680
Opere idrauliche fisse	25.642	0	0	25.642
Condotte forzate	132.103	0	0	132.103
Centrale "Covoli"	398.863	0	0	398.863
Ripotenziamento centrale di Covoli	1.271.875	0	0	1.271.875
Sottostazioni di trasf.	6.314	0	0	6.314
Attrezz.varia	46.089	0	0	46.089
Mobili e arredi	3.982	0	0	3.982
Macchine ufficio elettroniche	1.658	0	0	1.658
Opere messa in sicurezza tre centrali	282.240	0	0	282.240
Lavori nuovo ufficio e servizi Garde	21.182	0	0	21.182
Lavori gestione informatica centrali	43.060	4.450	0	47.510
TOTALE	4.127.813	4.450	0	4.132.263

Fondi ammortamento

Categoria	Fondo 31/12/14	Incrementi	Decrementi	Saldo 31/12/15
Fabbr. centrale "Covoli"	52.938	2.339	0	55.277
Centrale "Le Garde"	788.850	61.217	0	850.067
Centrale "Camerate"	768.314	58.918	0	827.232
Opere idrauliche fisse	5.128	256	0	5.385
Condotte forzate	92.566	5.284	0	97.850
Centrale "Covoli"	388.443	3.690	0	392.133
Ripotenziamento centrale di Covoli	260.884	89.031	0	349.915
Sottostazioni di trasf.	6.314	0	0	6.314
Attrezz.varia	46.089	0	0	46.089
Mobili e arredi	321	478	0	799
Macchine uff. elettroniche	1.658	0	0	1.658
Opere messa in sicurezza tre centrali	69.149	19.757	0	88.906
Lavori nuovo ufficio Garde	6.355	2.118	0	8.473
Lavori gestione informat. centrali	6.459	4.528	0	10.987
TOTALE	2.493.468	247.616	0	2.741.084

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

Categoria	Aliquota
Fabbr. centrale "Covoli"	3.00%
Centrale "Le Garde"	7.00%
Centrale "Camerate"	7.00%
Opere idrauliche fisse	1.00%
Condotte forzate	4.00%
Centrale "Covoli"	7.00%
Ripotenziamento centrale di Covoli	7.00%
Sottostazioni di trasf.	7.00%
Opere messa in sicurezza tre centrali	7.00%
Lavori nuovi uffici Garde	10.00%
Lav. gestione informatica centrali	10.00%

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	277.690	(130.700)	146.990	142.699	4.291
Disponibilità liquide	1.369.318	(73.846)	1.295.472		
Ratei e risconti attivi	4.994	(217)	4.777		

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

Nota Integrativa 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		
Capitale	104.000	-	-		104.000
Riserva legale	20.800	-	-		20.800
Altre riserve					
Versamenti in conto aumento di capitale	534.585	-	-		534.585
Varie altre riserve	14.769	-	-		14.769
Totale altre riserve	549.354	-	-		549.354
Utili (perdite) portati a nuovo	31.852	569.887	-		601.739
Utile (perdita) dell'esercizio	569.887	120.429	569.887	120.429	120.429
Totale patrimonio netto	1.275.893	690.316	569.887	120.429	1.396.322

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	104.000		-
Riserva legale	20.800	COPERTURA PERDITE AUMENTO DI CAPITALE	20.800
Altre riserve			
Versamenti in conto aumento di capitale	534.585	COPERTURA PERDITE AUMENTO DI CAPITALE	534.585
Varie altre riserve	14.769	COPERTURA PERDITE AUMENTO DI CAPITALE DISTRIBUZIONE AI SOCI	14.769
Totale altre riserve	549.354		-
Utili portati a nuovo	601.739	COPERTURA PERDITE AUMENTO DI CAPITALE DISTRIBUZIONE AI SOCI	601.739
Totale	-		1.171.893
Quota non distribuibile			555.385
Residua quota distribuibile			616.508

Debiti

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	1.397.972	1.397.972	56.133	1.454.105

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 2015 sono state pagate quattro rate trimestrali e il debito

residuo al 31/12/2015 risulta pari ad € 1.397.972#.

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.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	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	2.020.631	(566.526)	1.454.105	177.601	1.276.504	1.397.972
Ratei e risconti passivi	10.354	(7.693)	2.661			

In particolare, i risconti passivi rappresentano, per € 252#, le quote di competenza dei futuri esercizi del contributo c/to impianto incassato nel corso dell'esercizio 2002, per complessivi € 100.708#; la determinazione del risconto avviene sulla base dell'aliquota di ammortamento applicata al cespite oggetto del contributo (7,00% per l'esercizio in chiusura). La quota di competenza dell'esercizio 2015, pari a € 7.050#, è collocata nella voce A.5.2 "Altri ricavi e proventi" del conto economico.

I ratei passivi rappresentano la quota di competenza dell'anno 2015 degli interessi del mutuo ipotecario che la Società ha in essere con il Banco di Brescia.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi amministratori e sindaci

	Valore
Compensi a amministratori	22.076
Compensi a sindaci	27.118
Totale compensi a amministratori e sindaci	49.194

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).

Il Consiglio di Amministrazione propone di rinviare a nuovo l'utile dell'esercizio pari ad € 120.429#.