

CASIRATE GAS SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA M. D'AZEGLIO 5 - 24040 CASIRATE D'ADDA (BG)
Codice Fiscale	03002550162
Numero Rea	BG 000000341133
P.I.	03002550162
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	841310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	96.457	56.789
II - Immobilizzazioni materiali	368.162	306.564
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.350	1.350
Totale immobilizzazioni (B)	465.969	364.703
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	190.782	339.850
Totale crediti	190.782	339.850
IV - Disponibilità liquide	44.556	3.822
Totale attivo circolante (C)	235.338	343.672
D) Ratei e risconti	0	2.856
Totale attivo	701.307	711.231
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	1.941	1.924
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	22.849	22.537
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.378	329
Totale patrimonio netto	38.168	34.790
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	663.139	676.441
Totale debiti	663.139	676.441
Totale passivo	701.307	711.231

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	345.939	289.120
5) altri ricavi e proventi		
altri	35.000	11
Totale altri ricavi e proventi	35.000	11
Totale valore della produzione	380.939	289.131
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	29.266	42.866
7) per servizi	287.597	176.617
8) per godimento di beni di terzi	2.905	28.732
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	45.513	19.156
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.846	3.673
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	33.667	15.483
Totale ammortamenti e svalutazioni	45.513	19.156
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	19.315
14) oneri diversi di gestione	11.121	1.873
Totale costi della produzione	376.402	288.559
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.537	572
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	30
Totale proventi diversi dai precedenti	0	30
Totale altri proventi finanziari	0	30
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	55
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	55
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	0	(25)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	4.537	547
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.159	218
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.159	218
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.378	329

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 3.378 contro un utile di euro 329 dell'esercizio precedente, i ricavi complessivi sono aumentati di circa 19%.

Ciò premesso, passiamo a fornirVi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D. Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

PRINCIPI DI REDAZIONE

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

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
 - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
 - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2017, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, dettati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società si è costituita con atto notarile del 18 dicembre 2002 redatto dal notaio Dott. Francesco Trapani.

La società svolge l'attività di gestione del servizio di distribuzione del gas metano nel territorio comunale di Casirate d'Adda.

Nel corso dell'anno 2017 ci si è impegnati ed investito risorse per l'ottimizzazione delle attività di gestione della Società e per l'esecuzione di tutti quegli interventi di miglioria così come richiesti dall'Autorità per l'Energia Elettrica il Gas e il Sistema Idrico - AEEG.

Gli interventi effettuati sulla rete gas sono:

1 - Si è completata la sostituzione di tutti i contatori tradizionali con classe uguale o superiore a G10 con SMART METERS (contatori elettronici con telelettura) e attivazione del servizio di telelettura.

2 - E' continuata l'attività di ricerca perdite gas metano eseguita sull'intera rete di Media e Bassa Pressione.

A livello gestionale stiamo continuamente implementando, il programma gestionale in grado di gestire un database unico delle utenze della Casirate Gas s.r.l. ed eseguire tutte quelle attività che vengono quotidianamente svolte ossia: raccolta ed estrapolazione di dati richiesti dall'Autorità, gestione dei dati SNAM e SII-Acquirente Unico, statistiche interne, operazioni di gestione delle utenze (switch, vulture, aperture, chiusure), registrazione e monitoraggio delle attività sul campo dell'operaio (aperture e chiusure contatori, sostituzione contatori), importazione automatica delle letture periodiche e stima automatica mensile per le utenze per cui non viene rilevata, gestione delle pratiche di Bonus Gas, calcolo e emissione delle fatture di vettoramento.

E' sempre attiva la ricerca sul territorio per implementare e correggere il database utenze già a disposizione (matricole contatori, classe, fotografie, posizione, etc.)

A supporto dell'attività da svolgere con il programma è stato messo a punto un Protocollo di archiviazione, nuovi moduli, procedure unificate, il sito internet e un indirizzo email.

Per l'implementazione dei dati a disposizione si è inoltre deciso che i giri di letture mensili di tutti i contatori installati sul territorio sono di 7 letture all'anno.

Dal settembre 2015 la Società ha in gestione quadriennale il Centro Sportivo Comunale.

Nel 2017 sono stati eseguiti ulteriori lavori di adeguamento alle normative di sicurezza del CRS e iniziata la procedura per ottenere l'agibilità di tutta la struttura per manifestazioni con presenza di pubblico (Commissione Pubblico Spettacolo).

In data 10 Maggio 2017 vi è stato un primo sopralluogo dai funzionari dei vari Enti e sono stati richiesti ulteriori interventi per migliorare la sicurezza della struttura.

Tutti gli interventi sono stati realizzati, si deve completare la stima Immobile CRS (che determina un importo da versare al CONI) per completare la procedura.

Con il nuovo esercizio si riprenderà la prateria in modo da completarla.

Per l'esercizio 2018 sono inoltre in programma, per il miglioramento della rete, le seguenti attività:

- 1 - Analisi e calcolo del V.I.R. della rete gas
- 2 - Migliorie rete di protezione catodica

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota integrativa abbreviata, attivo

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

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	61.128	350.828	-	411.956
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	44.265		44.265
Valore di bilancio	56.789	306.564	1.350	364.703
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	51.514	95.265	-	146.779
Ammortamento dell'esercizio	11.846	33.667		45.513
Totale variazioni	39.668	61.598	-	101.266
Valore di fine esercizio				
Costo	113.491	441.743	-	555.234
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.846	77.932		89.778
Valore di bilancio	96.457	368.162	1.350	465.969

Dal prospetto emerge un consistente aumento delle immobilizzazioni per le attività per il ripristino e la messa in sicurezza e a norma dei locali del Centro Sportivo Comunale.

Il totale delle immobilizzazioni è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 364.703 a euro 465.969.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Il totale dell'attivo è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 711.231 a euro 701.307.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

A) Patrimonio netto	38.168
B) Fondi per rischi e oneri	0
C) Trattamento di fine rapporto di lav. Sub.	0
D) Debiti	663.139
E) Ratei e risconti	0
Totale passivo	701.307

:

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 10.000 risulta interamente sottoscritto e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione:

Riserve	Libere	Vincolate per legge	Vincolate per statuto	Vincolate dall'assemblea
Riserva legale		1.941		

TOTALE	1.941
--------	-------

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le tabelle successive evidenziano le singole componenti del Patrimonio netto e le relative movimentazioni.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	1.924	17	-		1.941
Utili (perdite) portati a nuovo	22.537	312	-		22.849
Utile (perdita) dell'esercizio	329	-	329	3.378	3.378
Totale patrimonio netto	34.790	329	329	3.378	38.168

La riserva legale è aumentata di euro 17 a seguito della destinazione del 5% dell'utile dell'esercizio precedente, in ottemperanza alla relativa delibera assembleare.

Gli utili portati a nuovo hanno avuto un aumento di euro 312 per effetto del residuo utile dell'esercizio precedente non distribuito, né assegnato ad altra riserva.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione /distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi:

LEGENDA / NOTE:

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

Il totale del patrimonio netto è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 34.790 a euro 38.168 a causa della realizzazione dell'utile dell'esercizio 2016.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

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

Non esistono garanzie reali su beni sociali relativi a debiti iscritti a bilancio.

Non esistono debiti esigibili oltre 5 anni.

I debiti complessivamente sono diminuiti rispetto all'anno precedente passando da euro 676.441 a euro 663.139.

Il totale del passivo è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 711.231 a euro 701.307.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Relativamente alle voci del Conto economico, nella nota integrativa vengono esposte, in via principale, le seguenti informazioni: la ripartizione dei ricavi delle vendite per categorie di attività e per aree geografiche; la composizione dei proventi da partecipazioni, la ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari, indicati alla voce C17, relativi ai prestiti obbligazionari, verso le banche e altri; la composizione della voce proventi e oneri straordinari; l'ammontare degli oneri finanziari patrimonializzati; gli eventuali effetti significativi delle variazioni nei cambi delle valute estere verificatesi dopo la chiusura dell'esercizio.

Per l'esercizio in esame non si rileva nulla di significativo.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio l'amministratore unico propone di destinare il 5% pari a euro 169 a riserva legale e i restanti euro 3.209 a nuovo.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci,

Vi proponiamo di approvare il bilancio della Vostra società chiuso al 31/12/2017, comprendente la Situazione Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa.

Per quanto concerne la destinazione dell'utile dell'esercizio, ammontante come già specificato a Euro 3.378, si propone di destinare l'utile con le seguenti modalità:

- a riserva legale il 5%, pari a Euro 169
- a nuovo il 95%, pari a Euro 3.209

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

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

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

Casirate d'Adda, .. maggio 2018.

L'Amministratore Unico
(Pessina Gianangelo)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. Zendra Danilo, in qualità di professionista incaricato al deposito del presente bilancio, 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.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Bergamo - Autorizzazione n. 4334 del 25/02/1989 estesa con n. 2436/2001.