

# CASIRATE GAS 2 SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIALE M. D'AZEGLIO 5 - 24040 CASIRATE D'ADDA (BG)
<b>Codice Fiscale</b>	03002730160
<b>Numero Rea</b>	BG 000000341134
<b>P.I.</b>	03002730160
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	352200
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	si
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	10.479	13.972
II - Immobilizzazioni materiali	595	665
Totale immobilizzazioni (B)	11.074	14.637
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	500.055	622.844
Totale crediti	500.055	622.844
IV - Disponibilità liquide	31.139	46.760
Totale attivo circolante (C)	531.194	669.604
D) Ratei e risconti	0	427
Totale attivo	542.268	684.668
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VI - Altre riserve	(1)	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	35.629	34.624
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.459	1.005
Totale patrimonio netto	50.087	47.628
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	492.181	637.030
Totale debiti	492.181	637.030
E) Ratei e risconti	0	10
Totale passivo	542.268	684.668

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	694.461	963.418
5) altri ricavi e proventi		
altri	44.940	1
Totale altri ricavi e proventi	44.940	1
Totale valore della produzione	739.401	963.419
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	614.644	626.289
7) per servizi	85.567	295.681
8) per godimento di beni di terzi	30.557	28.557
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.563	3.528
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.493	3.493
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	70	35
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.563	3.528
14) oneri diversi di gestione	963	7.268
Totale costi della produzione	735.294	961.323
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.107	2.096
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	71	75
Totale proventi diversi dai precedenti	71	75
Totale altri proventi finanziari	71	75
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	730	701
Totale interessi e altri oneri finanziari	730	701
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(659)	(626)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.448	1.470
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	989	465
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	989	465
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.459	1.005

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 2.459 contro un utile di euro 1.005 dell'esercizio precedente.

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

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 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 2016, 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 vendita ai clienti finali nel settore gas naturale e derivati, nel territorio di Casirate d'Adda.

Nel corso dell' anno 2015 la nuova amministrazione si è impegnata e ha investito risorse per l'ottimizzazione delle attività di gestione della Società, sia interne che verso l'utente finale, anche in funzione del rispetto delle tempistiche e delle procedure imposte dall'Autorità per l'energia elettrica il gas e il sistema idrico - AEEG.

Le principali novità introdotte a vantaggio dell'utente finale sono:

Sportello dedicato a Casirate Gas 2 srl presso il Comune attivo lunedì pomeriggio e giovedì mattina, per due ore a giornata.

Sito internet con SPORTELLO\_ONLINE con accesso riservato agli utenti attraverso credenziali personali

Aumento delle possibilità di trasmissione delle autoletture: SMS, WHAT UP, email, oltre al cartaceo

Per quanto riguarda le attività interne della Società è stato introdotto un programma gestionale per la gestione complete delle utenze compresa la fatturazione, controllo automatico e rettifica dei dati e la verifica dei pagamenti in tempo reale.

Inoltre prima di operare con il nuovo programma gestionale è stato implementato e ulteriormente verificato il database utenze già a disposizione (Codici Fiscali, indirizzo, recapito, dati catastali, profilo di prelievo, consumo annuo, etc.)

A supporto dell'attività da svolgere con il programma è stato messo a punto un Protocollo di archiviazione, nuovi moduli e procedure unificate, file per il confronto e controllo del fatturato. E' stata introdotta l'attività di recupero credito, affidato ad una società esterna, per il sollecito pagamenti degli utenti morosi e l'invio delle bollette tramite il sistema postale NEXIVE.

Tutte le attività descritte hanno permesso di ridurre i tempi di emissione delle fatture fissati attualmente a massimo 25 gg dalla fine del periodo fatturato.

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**

Il totale delle immobilizzazioni è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 14.637 a euro 11.07.

### Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	17.465	700	18.165
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.493	35	3.528
Valore di bilancio	13.972	665	14.637
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Ammortamento dell'esercizio	3.493	70	3.563
Totale variazioni	(3.493)	(70)	(3.563)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	17.465	700	18.165
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.986	105	7.091
Valore di bilancio	10.479	595	11.074

Il totale dell'attivo è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 684.668 a euro 542.268.

## **Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto**

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

A) Patrimonio netto	50.087
B) Fondi per rischi e oneri	0
C) Trattamento di fine rapporto di lav. Sub.	0
D) Debiti	492.181
E) Ratei e risconti	0
Totale passivo	542.268

Le voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:

### **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		2.000		
<b>TOTALE</b>		<b>2.000</b>		

### **Variazioni nelle voci di patrimonio netto**

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

La riserva legale è rimasta invariata rispetto all'esercizio precedente, in quanto ha già raggiunto, negli scorsi anni, il minimo di legge.

Gli utili portati a nuovo hanno subito un incremento di euro 1.005, per effetto del riporto a nuovo dell'utile dell'esercizio precedente, in ottemperanza alla relativa delibera assembleare.

### **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:

	Importo
Capitale	10.000
Riserva legale	2.000
Altre riserve	
Totale altre riserve	(1)
<b>Totale</b>	<b>10.000</b>

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

#### 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 47.628 a euro 50.087.

## Debiti

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

#### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	69.277	(34.083)	35.194	35.194
Debiti verso fornitori	568.787	(114.799)	453.988	453.988
Debiti tributari	(1.694)	4.167	2.473	2.473
Altri debiti	660	(134)	526	526
<b>Totale debiti</b>	<b>637.030</b>	<b>(144.849)</b>	<b>492.181</b>	<b>492.181</b>

#### 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 637.030 a euro 492181.

Il totale del passivo è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 684.668 a euro 542.268.

## **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 espone, 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 sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

### **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, *l'amministratore unico* propone di riportare a nuovo l'intero importo dell'utile.

## **Nota integrativa, parte finale**

Signori Soci,

Vi proponiamo di approvare il bilancio della Vostra società chiuso al 31/12/2016, 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 2.459, si propone di destinare l'utile con le seguenti modalità:

- a nuovo per l'intero importo.

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, 29 aprile 2017.

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.