

# CASIRATE GAS 2 SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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

## Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	6.986	10.479
II - Immobilizzazioni materiali	2.041	595
Totale immobilizzazioni (B)	9.027	11.074
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	580.582	500.055
Totale crediti	580.582	500.055
IV - Disponibilità liquide	1.873	31.139
Totale attivo circolante (C)	582.455	531.194
<b>Totale attivo</b>	<b>591.482</b>	<b>542.268</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VI - Altre riserve	0	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	38.088	35.629
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.164	2.459
Totale patrimonio netto	52.252	50.087
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	539.230	492.181
Totale debiti	539.230	492.181
<b>Totale passivo</b>	<b>591.482</b>	<b>542.268</b>

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	952.660	694.461
5) altri ricavi e proventi		
altri	1	44.940
Totale altri ricavi e proventi	1	44.940
Totale valore della produzione	952.661	739.401
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	797.154	614.644
7) per servizi	99.687	85.567
8) per godimento di beni di terzi	48.200	30.557
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.731	3.563
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.493	3.493
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	238	70
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.731	3.563
14) oneri diversi di gestione	647	963
Totale costi della produzione	949.419	735.294
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.242	4.107
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	51	71
Totale proventi diversi dai precedenti	51	71
Totale altri proventi finanziari	51	71
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	284	730
Totale interessi e altri oneri finanziari	284	730
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(233)	(659)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.009	3.448
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	845	989
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	845	989
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.164	2.459

# 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 2.164 contro un utile di euro 2.459 dell'esercizio precedente.

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

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 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 vendita ai clienti finali nel settore gas naturale e derivati, nel territorio di Casirate d'Adda.

Nel corso dell' anno 2017 si è aperto lo sportello dedicato a Casirate Gas 2 srl presso il CRS attivo lunedì pomeriggio e giovedì mattina, per due ore a giornata.

E' stato migliorato il 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 operativo il 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.

E' stato 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 operativo il Protocollo di archiviazione, nuovi moduli e procedure unificate, file per il confronto e controllo del fatturato.

E' stata implementata l' attività di recupero credito, 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 11.074 a euro 9.027.

### 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)	6.986	105	7.091
Valore di bilancio	10.479	595	11.074
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	-	1.684	1.684
Ammortamento dell'esercizio	3.493	238	3.731
Totale variazioni	(3.493)	1.446	(2.047)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	17.465	2.384	19.849
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.479	343	10.822
Valore di bilancio	6.986	2.041	9.027

Il totale dell'attivo è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 542.268 a euro 591.482.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

A) Patrimonio netto	52.252
B) Fondi per rischi e oneri	0
C) Trattamento di fine rapporto di lav. Sub.	0
D) Debiti	539.230
E) Ratei e risconti	0
Totale passivo	591.482

:

### 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		

TOTALE	2.000
--------	-------

### 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	Riclassifiche		
Capitale	10.000	-	-	-		10.000
Riserva legale	2.000	-	-	-		2.000
Altre riserve						
Varie altre riserve	-	-	-	(1)		1
Totale altre riserve	(1)	-	-	(1)		0
Utili (perdite) portati a nuovo	35.629	2.459	-	-		38.088

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.459	-	2.459	-	2.164	2.164
<b>Totale patrimonio netto</b>	50.087	2.459	2.459	(1)	2.164	52.252

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 2.459, 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	
Varie altre riserve	1
Totale altre riserve	0
Utili portati a nuovo	38.088
<b>Totale</b>	<b>50.089</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

Il totale del patrimonio netto è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 50.087 a euro 52.252.

## 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 492.181 a euro 539.230 .

Il totale del passivo è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 542.268 a euro 502.295.

## **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 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 31/12/2017, 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 2.164, 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, . 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.