

**ADOPERA PATRIMONIO E INVESTIMENTI CASALECCHIO DI RENO
S.R.L.****Bilancio di esercizio al 31/05/2018**

Dati Anagrafici	
Sede in	CASALECCHIO DI RENO
Codice Fiscale	02780831208
Numero Rea	BOLOGNA466844
P.I.	02780831208
Capitale Sociale Euro	21.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO
Settore di attività prevalente (ATECO)	421100
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	si
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 Casalecchio di Reno
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/05/2018**STATO PATRIMONIALE**

ATTIVO	31/05/2018	31/12/2017
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	10.059.673	10.373.490
II - Immobilizzazioni materiali	3.379.419	3.126.161
III - Immobilizzazioni finanziarie	7.148	7.148
Totale immobilizzazioni (B)	13.446.240	13.506.799
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	5.483.792	5.483.792
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	922.429	1.356.632
Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.666	2.865
Totale crediti	925.095	1.359.497
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	101.661	362.870
Totale attivo circolante (C)	6.510.548	7.206.159
D) RATEI E RISCONTI	137.303	59.316
TOTALE ATTIVO	20.094.091	20.772.274

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/05/2018	31/12/2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	21.000	20.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	4.000	4.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	10.786.835	10.482.310
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	34.209	8.434
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	10.846.044	10.514.744
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	42.500	30.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	576.361	606.791
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	4.100.420	5.036.372
Esigibili oltre l'esercizio successivo	3.860.003	4.343.898
Totale debiti	7.960.423	9.380.270
E) RATEI E RISCONTI	668.763	240.469
TOTALE PASSIVO	20.094.091	20.772.274

CONTO ECONOMICO

	31/05/2018	31/12/2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.319.208	5.051.414
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	41.667	49.973
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	13.435	113.017
Totale altri ricavi e proventi	13.435	113.017
Totale valore della produzione	2.374.310	5.214.404
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	41.215	89.473
7) per servizi	1.066.368	2.014.594
8) per godimento di beni di terzi	5.241	12.394
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	453.301	1.133.804
b) oneri sociali	183.970	420.241
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	33.293	80.205
c) Trattamento di fine rapporto	33.293	80.205
Totale costi per il personale	670.564	1.634.250
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	405.403	993.959
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	355.485	857.455
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	49.918	136.504
Totale ammortamenti e svalutazioni	405.403	993.959
13) Altri accantonamenti	12.500	30.000
14) Oneri diversi di gestione	41.961	157.308
Totale costi della produzione	2.243.252	4.931.978
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	131.058	282.426
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4	15
Totale proventi diversi dai precedenti	4	15
Totale altri proventi finanziari	4	15
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	71.848	210.564
Totale interessi e altri oneri finanziari	71.848	210.564
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-71.844	-210.549
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	0	0

(18-19)		
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	59.214	71.877
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	25.005	63.443
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	25.005	63.443
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	34.209	8.434

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/05/2018 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/05/2018 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Nel mese di gennaio 2018 il socio unico ha conferito alla società beni immobili per un valore complessivo pari ad €. 297.091,15.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di

produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Nel dettaglio:

- i costi di impianto e di ampliamento, iscritti nell'attivo del bilancio si riferiscono alle spese sostenute per la costituzione della società. Tali spese sono da ammortizzare entro un periodo non superiore a cinque anni;
- i diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno, sono ammortizzati con un'aliquota annua del 33%;

Le Altre immobilizzazioni Immateriali, riguardano gli investimenti realizzati a favore del comune di Casalecchio nell'ambito dei contratti in essere nei settori strade e patrimonio (che comprende a sua volta il settore scolastico, quello sportivo e le opere sul restante patrimonio comunale, fra cui la sede municipale) e nei settori pubblica illuminazione e verde.

In quanto relativi a opere in concessione e non in proprietà, dette opere si ammortizzano in base alla durata dei contratti.

Le opere relative alla " Casa della Salute" sono ammortizzate in novantanove anni, pari alla durata del diritto di superficie concesso.

Parte delle opere, alcuni lavori minori, nonché la progettazione e direzione lavori di altre opere, sono state realizzate con l'utilizzo di risorse operative interne.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'art. 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un insieme di beni tra loro coordinati, in conformità con

quanto disposto dall'art. 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Le immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito, in conformità con quanto disposto dall'art. 16 ai par. 47 e 48, sono state iscritte in base al valore di mercato con contropartita la voce 4.5 Altri ricavi e proventi del conto economico.

Con riferimento alla capitalizzazione degli oneri finanziari si precisa che è stata effettuata in conformità con quanto disposto dall'art. 16 ai par. da 41 a 44, considerato che:

- si tratta di oneri effettivamente sostenuti e oggettivamente determinabili ed entro il limite del valore recuperabile dei beni di riferimento;
- gli oneri capitalizzati non eccedono gli oneri finanziari, al netto dell'investimento temporaneo dei fondi presi a prestito, riferibili alla realizzazione del bene e sostenuti nell'esercizio;
- gli oneri finanziari su fondi presi a prestito genericamente sono stati capitalizzati nei limiti della quota attribuibile alle immobilizzazioni in corso di costruzione;
- gli oneri capitalizzati sono riferiti esclusivamente ai beni che richiedono un periodo di costruzione significativo.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

Sulla base di quanto disposto dall'art. 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono, si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'art. 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'art. 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'art. 16 par.80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Partecipazioni immobilizzate

Le partecipazioni immobilizzate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

Ai sensi dell'art. 2426, punto 3 del codice civile, in presenza di perdite durevoli di valore, definite e determinate sulla base dell'art. 21 par. da 31 a 41, si è proceduto alla rettifica del costo.

Sono rappresentate dalle seguenti partecipazioni:

- Partecipazioni in imprese collegate a cui corrisponde il 33,33% del capitale sociale della SE.CIM

SRL, a bilancio per Euro 5.000 acquisita in data 9 dicembre 2008.

- Partecipazioni in altre imprese: a cui corrisponde le partecipazioni di minoranza nel consorzio Eicon per euro 150,00.

- In data 23/7/2010 sono state sottoscritte n.36 azioni di valore nominale euro 52,50 più sovrapprezzo euro 3,00 per un prezzo totale di euro 1.998,00, della Banca Popolare Etica

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Le rimanenze di magazzino, invariate rispetto all'esercizio precedente, sono state inserite nello stato patrimoniale, suddivise nelle loro principali categorie omogenee, come prescritto dalle norme civilistiche e si riferiscono a beni trasferiti in sede di conferimento:

- Beni conferiti in data 25/07/08 dal Comune di Casalecchio di Reno:
 - o Immobile denominato %x Scuola Zacconi+ situato in Via Zacconi n.3 distinto al catasto fabbricati al foglio 22 particella 704 sub.1
 - o Terreno denominato %x area Sapaba+ distinto al catasto terreno al foglio 11 particelle 1969,1970,1971
- Beni conferiti in data 27/12/2013 dal comune di Casalecchio:
 - o Immobile denominato Scuola Materna %A. Rubini+, sito in Casalecchio di Reno, Via Ermete Zacconi n. 5

Strumenti finanziari derivati

Non sono presenti strumenti finanziari derivati.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'art. 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto della iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Per i crediti assistiti da garanzie si è tenuto conto degli effetti relativi all'escussione delle garanzie, e per i crediti assicurati si è tenuto conto solo della quota non coperta dall'assicurazione.

Inoltre, è stato operato uno stanziamento in uno specifico fondo rischi con riferimento alla stima, basata sull'esperienza e su ogni altro elemento utile, di resi di merci o prodotti da parte dei clienti e di sconti e abbuoni che si presume verranno concessi al momento dell'incasso.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce "Crediti tributari" raccoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, la cui entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile. Si è provveduto ad accantonare un fondo per spese future pari " . 30.000.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Non esistono attività e passività monetarie in valuta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a " 13.446.240 (" 13.506.799 nel precedente esercizio).

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni i immateriali	Immobilizzazioni i materiali	Immobilizzazioni i finanziarie	Totale immobilizzazioni i
Valore di inizio esercizio				
Costo	19.377.948	4.771.786	7.148	24.156.882
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.004.458	1.645.625		10.650.083
Valore di bilancio	10.373.490	3.126.161	7.148	13.506.799
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	41.668	303.176	0	344.844
Ammortamento dell'esercizio	355.485	49.918		405.403
Totale variazioni	-313.817	253.258	0	-60.559
Valore di fine esercizio				
Costo	19.419.615	5.074.961	7.148	24.501.724
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.359.942	1.695.542		11.055.484
Valore di bilancio	10.059.673	3.379.419	7.148	13.446.240

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono presenti

Immobilizzazioni finanziarie**Crediti immobilizzati - Distinzione per scadenza**

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile: Non sono presenti.

ATTIVO CIRCOLANTE**Crediti - Distinzione per scadenza**

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.333.746	-423.328	910.418	910.418	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	20.635	-8.991	11.644	11.644	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.116	-2.083	3.033	367	2.666	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.359.497	-434.402	925.095	922.429	2.666	0

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono presenti.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a " 10.846.044 (" 10.514.744 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce ~~Altre riserve~~q

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	20.000	0	0	0
Riserva legale	4.000	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	107.398	0	0	8.434

Varie altre riserve	10.374.912	0	0	296.091
Totale altre riserve	10.482.310	0	0	304.525
Utile (perdita) dell'esercizio	8.434	0	-8.434	0
Totale Patrimonio netto	10.514.744	0	-8.434	304.525

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	1.000		21.000
Riserva legale	0	0		4.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		115.832
Varie altre riserve	0	0		10.671.003
Totale altre riserve	0	0		10.786.835
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	34.209	34.209
Totale Patrimonio netto	0	1.000	34.209	10.846.044

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	20.000	0	0	0
Riserva legale	3.413	0	0	587
Altre riserve				
Riserva straordinaria	91.542	0	0	15.856
Varie altre riserve	10.374.912	0	0	0
Totale altre riserve	10.466.454	0	0	15.856
Utile (perdita) dell'esercizio	16.444	0	-16.444	0
Totale Patrimonio netto	10.506.311	0	-16.444	16.443

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		20.000
Riserva legale	0	0		4.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		107.398
Varie altre riserve	0	0		10.374.912
Totale altre riserve	0	0		10.482.310
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	8.434	8.434
Totale Patrimonio netto	0	0	8.434	10.514.744

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti

sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	21.000			0	0	0
Riserva legale	4.000	utili	B	4.000	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	115.832	utili	A,B,C	115.832	0	0
Varie altre riserve	10.671.003	conferimento	A,B,C	0	0	0
Totale altre riserve	10.786.835			115.832	0	0
Totale	10.811.835			119.832	0	0
Residua quota distribuibile				119.832		
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non sono presenti.

A completamento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

Riserve di rivalutazione

Non sono presenti.

DEBITI

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	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 superiore a 5 anni

Debiti verso banche	5.982.171	-779.969	5.202.202	1.342.199	3.860.003	0
Acconti	1.434.451	0	1.434.451	1.434.451	0	0
Debiti verso fornitori	1.491.125	-724.049	767.076	767.076	0	0
Debiti verso controllanti	6.746	0	6.746	6.746	0	0
Debiti tributari	112.192	-7.480	104.712	104.712	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	92.670	10.757	103.427	103.427	0	0
Altri debiti	260.915	80.894	341.809	341.809	0	0
Totale debiti	9.380.270	-1.419.847	7.960.423	4.100.420	3.860.003	0

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Ammontare
Debiti di durata residua superiore a cinque anni	2.051.714
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti assistiti da ipoteche	4.045.080
Totale debiti assistiti da garanzie reali	4.045.080
Debiti non assistiti da garanzie reali	3.915.343
Totale	7.960.423

In ottemperanza a quanto richiesto al punto 6) del citato art. 2427 c.c. si puntualizza che sono presenti i seguenti debiti di durata superiore a cinque anni:

- un mutuo ipotecario ventennale, stipulato in data 26/05/2015 con Banca Carim s.p.a. di importo pari ad €. 3.000.000. L'ipoteca di importo pari ad €. 4.500.000 sul diritto di superficie dell'immobile " Casa della Salute". Il debito residuo al 31/05/18 è pari ad €. 2.676.131

- un mutuo ipotecario di durata pari a sei anni, stipulato in data 26/11/2015 con Banca Popolare dell'Emilia Romagna di importo pari ad €. 2.200.000. L'ipoteca di importo pari ad €. 3.960.000 sui seguenti immobili: 1) Fabbricato sito in Casalecchio di Reno in Via Ermete Zacconi n. 1-3, distinto al catasto fabbricati al foglio 22, particella 704, sub 1; 2) Fabbricato sito in Casalecchio di Reno in via Guido Rossa n. 1, distinto al catasto fabbricati al foglio 1, particella 345. Il debito residuo al 31/05/18 è pari ad €. 1.368.949.

Mutui in essere di durata residua inferiore a cinque anni e non assistiti da garanzie reali su beni sociali:

- un mutuo chirografario decennale stipulato in data 17/07/2009 di importo pari a 3.000.000 di euro con la Banca Nazionale del Lavoro S.p.a., il debito residuo al 31/05/18 è pari ad €. 473.684;

- un mutuo chirografario decennale stipulato in data il 05/08/2010 di importo pari a 2.500.000 di euro con la Banca Nazionale del Lavoro S.p.a., il debito residuo al 31/05/18 è pari ad " .657.895;
- un mutuo chirografario stipulato in data 15/07/2010 con la Banca Popolare Etica di importo pari a 150.000 euro , il debito residuo al 31/05/17 è pari ad " .40.683 .

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i ricavi di entità o incidenza eccezionali:

	Voce di ricavo	Importo	Natura
	sopravvenienze attive	0	sopravvenienza attiva

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i costi di entità o incidenza eccezionali:

	Voce di costo	Importo	Natura
	costi di competenza di es precedenti	0	sopravv passiva

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	19.498	0	0	0	
IRAP	5.507	0	0	0	
Totale	25.005	0	0	0	0

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

Non sono presenti.

ALTRE INFORMAZIONI

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sono presenti

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non sono presenti

Operazioni con parti correlate

Non sono presenti

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sono presenti.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono presenti.

Strumenti finanziari derivati

Non sono presenti.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Casalecchio di Reno come risulta dalla relativa documentazione presentata telematicamente in Camera di Commercio. Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dell'ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento.

	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0
B) Immobilizzazioni	104.310.319
C) Attivo circolante	17.458.513
D) Ratei e risconti attivi	0
Totale attivo	121.768.832
A) Patrimonio Netto	
Capitale sociale	68.234.285

Riserve	27.522.385
Utile (perdita) dell'esercizio	-4.104.310
Totale patrimonio netto	91.652.360
B) Fondi per rischi e oneri	1.024.240
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0
D) Debiti	27.851.284
E) Ratei e risconti passivi	124.094.709
Totale passivo	244.622.593

	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016
A) Valore della produzione	32.231.021
B) Costi della produzione	32.998.093
C) Proventi e oneri finanziari	-306.326
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-2.692.995
Imposte sul reddito dell'esercizio	337.917
Utile (perdita) dell'esercizio	-4.104.310

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

Non sono presenti.

L'Amministratore Unico

CASTELLANI MARCO