

Polesine TLC S.r.l.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	Viale delle Industrie 53/B - 45100 ROVIGO (RO)
Codice Fiscale	01243150297
Numero Rea	ROVIGO 139204
P.I.	01243150297
Capitale Sociale Euro	1.341.850 i.v.
Forma giuridica	SRL
Settore di attività prevalente (ATECO)	61.90.99
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	CONSVIPO - Consorzio per lo Sviluppo del Polesine - Azienda Speciale
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	24.273	27.130
II - Immobilizzazioni materiali	2.122.567	2.551.229
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	2.146.840	2.578.359
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	277.085	429.340
esigibili oltre l'esercizio successivo	203.027	253.784
imposte anticipate	0	16.800
Totale crediti	480.112	699.924
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	465.387	446.701
Totale attivo circolante (C)	945.499	1.146.625
D) Ratei e risconti	103.649	117.005
Totale attivo	3.195.988	3.841.989
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.341.850	1.341.850
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	80.000	80.000
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	12.025	10.566
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	0	2
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	228.293	200.580
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	68.512	29.172
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.730.680	1.662.170
B) Fondi per rischi e oneri	0	70.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	23.759	23.325
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	242.066	493.918
esigibili oltre l'esercizio successivo	16.122	23.098
Totale debiti	258.188	517.016
E) Ratei e risconti	1.183.361	1.569.478
Totale passivo	3.195.988	3.841.989

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	627.157	638.467
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	240.814	240.814
altri	92.859	19.868
Totale altri ricavi e proventi	333.673	260.682
Totale valore della produzione	960.830	899.149
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	509	614
7) per servizi	183.197	152.438
8) per godimento di beni di terzi	184.895	189.493
9) per il personale		
a) salari e stipendi	54.236	64.744
b) oneri sociali	13.927	13.538
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	3.600	3.243
c) trattamento di fine rapporto	3.522	3.243
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	78	0
Totale costi per il personale	71.763	81.525
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	431.519	432.886
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.857	3.540
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	428.662	429.346
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	931	1.936
Totale ammortamenti e svalutazioni	432.450	434.822
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	4.806	8.008
Totale costi della produzione	877.620	866.900
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	83.210	32.249
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	9.359	10.557
Totale proventi diversi dai precedenti	9.359	10.557
Totale altri proventi finanziari	9.359	10.557
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	1.962	4.490
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.962	4.490
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	7.397	6.067
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	90.607	38.316
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.295	5.544
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	16.800	3.600
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.095	9.144

21) Utile (perdita) dell'esercizio	68.512	29.172
------------------------------------	--------	--------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori soci,
con riferimento al bilancio chiuso al 31/12/2018 della vostra società, riportiamo di seguito le informazioni richieste dalla legge.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente Nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31.12.2018 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, fermo restando il recepimento delle novità introdotte dal D. Lgs. 139/2015.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Le voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono state confrontate con le corrispondenti voci del Bilancio dell'esercizio precedente.

Nella redazione del bilancio si sono osservati i criteri contemplati nell'art. 2423-bis del Codice civile, e pertanto la valutazione delle voci di bilancio si è ispirata ai principi di prudenza e di competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di competenza ha comportato che le operazioni e gli eventi siano stati attribuiti all'esercizio al quale si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti numerari.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che, ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C., non esistono (né azioni proprie né) azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che (né azioni proprie né) azioni o quote di società controllanti non sono state acquistate né alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

In ogni caso il presente documento è stato integrato con le informazioni, i dati e i prospetti ritenuti necessari al fine di una veritiera e corretta rappresentazione del situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Infine, si segnala che ricorrendone i presupposti, ci si è avvalsi delle disposizioni di cui all'art. 2435 bis c.c., redigendo il bilancio in forma abbreviata ed omettendo la predisposizione della relazione sulla gestione e del rendiconto finanziario.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni

Immateriali

Esse sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e si riferiscono a costi aventi comprovata utilità pluriennale.

Tali costi sono esposti nell'attivo di bilancio al netto degli ammortamenti ad essi relativi, i cui piani sono stati predisposti tenendo conto dell'arco temporale entro cui si stima che dette immobilizzazioni producano utilità.

Ove dovesse verificarsi che, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi dovessero venir meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Nella sottoriportata tabella vengono esposte analiticamente le varie tipologie di immobilizzazioni immateriali ed il relativo criterio di ammortamento.

Categoria	Criterio di ammortamento
BI 4-Software	5 anni quote costanti
BI 7-Costi per stipula mutui	durata mutui
BI 7-Costi manut.ne su beni di terzi	durata concessione

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le immobilizzazioni la cui fabbricazione è stata commissionata a terzi, sono state valutate al costo di produzione, con esclusione di spese generali e di oneri finanziari.

I piani d'ammortamento per essi predisposti sono stati conteggiati sulla base della possibilità di utilizzazione dei cespiti cui si riferiscono. Questa nozione di ammortamento comporta, in sede applicativa, la traduzione in un'espressione di percentuale per anno, della vita utile dei cespiti soggetti ad ammortamento, ridotta alla metà per i cespiti entrati in funzione nell'esercizio in considerazione del loro più limitato utilizzo.

Le aliquote concretamente applicate sono dunque state le seguenti:

	Aliquota ammortamento
BII 2) Impianti - Rete MAN Rovigo	5,00%
BII 2) Impianti - 1° Stralcio Rete infrastrutturale	5,56%
BII 2) Impianti - 2° Stralcio Rete infrastrutturale	5,88%
BII 2) Impianti - 3° Stralcio Estensione Rete MAN	5,00%
BII 2) Impianti - 4° Stralcio Rete infrastrutturale	6,67%
BII 2) Impianti - 5° Stralcio Rete infrastrutturale	10,00%
BII 4) Altri beni	20,00%

Si segnala infine che in presenza di una perdita durevole di valore, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Peraltro, se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione effettuata, viene ripristinato il valore originario rettificato degli ammortamenti.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società non ha posto in essere operazioni di locazione finanziaria.

Crediti

Sono rilevati in bilancio secondo il valore di presumibile realizzo, opportunamente ridotto, in modo indiretto, da idonei accantonamenti ad appositi fondi svalutazione per tenere conto di crediti per i quali sussistono rischi di inesigibilità.

Tali fondi ammontano complessivamente a € 15.908 e sono interamente riferibili a crediti verso la clientela; detti fondi, ai soli fini espositivi e nel rispetto delle disposizioni di legge, sono stati portati in riduzione dei saldi attivi delle corrispondenti voci di credito iscritte nell'attivo dello Stato patrimoniale.

Debiti

Sono rilevati in bilancio al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Non sono presenti giacenze di magazzino.

Strumenti finanziari derivati	La società non ha sottoscritto strumenti finanziari derivati di alcun tipo.
Partecipazioni	La società non è titolare di alcuna partecipazione in altre imprese.
Fondi per rischi e oneri	<p>Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.</p> <p>Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.</p> <p>Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.</p>
Fondo TFR	<p>Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.</p> <p>Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli accordi erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.</p>
Imposte sul reddito	<p>Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:</p> <ul style="list-style-type: none">- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.
Riconoscimento ricavi	I ricavi da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

Non sono state poste in essere operazioni in valuta estera.

Impegni, garanzie, rischi

Gli impegni e le garanzie sono indicati in un apposito paragrafo della presente nota integrativa, al loro valore contrattuale.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono iscritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella Nota integrativa senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si tiene conto dei rischi di natura remota.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	88.699	7.172.669	-	7.261.368
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(61.569)	(4.621.440)		(4.683.009)
Valore di bilancio	27.130	2.551.229	0	2.578.359
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	(2.857)	(428.662)		(431.519)
Totale variazioni	(2.857)	(428.662)	-	(431.519)
Valore di fine esercizio				
Costo	88.699	7.172.669	-	7.261.368
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(64.426)	(5.050.102)		(5.114.528)
Valore di bilancio	24.273	2.122.567	0	2.146.840

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	-	-	-	43.744	-	-	44.955	88.699
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	-	(43.584)	-	-	(17.985)	(61.569)
Valore di bilancio	0	0	0	160	0	0	26.970	27.130
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	(160)	-	-	(2.697)	(2.857)
Totale variazioni	-	-	-	(160)	-	-	(2.697)	(2.857)
Valore di fine esercizio								
Costo	-	-	-	43.744	-	-	44.955	88.699
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	-	(43.744)	-	-	(20.682)	(64.426)
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	24.273	24.273

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	-	7.163.988	1.300	7.381	-	7.172.669
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	(4.614.557)	(98)	(6.785)	-	(4.621.440)
Valore di bilancio	0	2.549.431	1.202	596	0	2.551.229
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	-	(428.161)	(195)	(306)	-	(428.662)
Totale variazioni	-	(428.161)	(195)	(306)	-	(428.662)
Valore di fine esercizio						
Costo	-	7.163.988	1.300	7.381	-	7.172.669
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	(5.042.718)	(293)	(7.091)	-	(5.050.102)
Valore di bilancio	0	2.121.270	1.007	290	0	2.122.567

Alla data di chiusura dell'esercizio, quindi, è possibile eseguire la seguente ulteriore suddivisione della voce Impianti e macchinario:

DESCRIZIONE	VALORE
Rete fibra MAN Rovigo	383.840
Impianti 1° stralcio	3.915.703
Impianti 2° stralcio	1.194.959
Impianti 3° stralcio	400.327
Impianti 4° stralcio	773.815
Impianti 5° stralcio	495.344
Fondi Ammortamento	-5.042.718
TOTALE	2.121.270

La società non ha mai effettuato alcuna rivalutazione delle proprie immobilizzazioni.
Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti sovraesposti iscritti all'attivo.

Operazioni di locazione finanziaria

Nell'esercizio non sono state effettuate operazioni di locazione finanziaria.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	372.178	(149.206)	222.972	222.972	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	6.405	(3.049)	3.356	3.356	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	16.800	(16.800)	0		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	304.541	(50.757)	253.784	50.757	203.027
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	699.924	(219.812)	480.112	277.085	203.027

I crediti verso altri, al 31 dicembre 2018, sono così composti:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
ASM S.p.a.	253.784
Totale	253.784

Tale voce, già presente nel bilancio relativo all'esercizio 2009, deriva dal pagamento anticipato effettuato nei confronti del fornitore/socio ASM S.p.a. del valore attualizzato dei canoni (periodo 2012 – 2023) previsti dall'affidamento in uso della infrastruttura di rete per la distribuzione dei servizi di telecomunicazione nel Comune di Rovigo, zona "phasing out", ammessi a contributo regionale.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	446.644	18.218	464.862
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	57	468	525
Totale disponibilità liquide	446.701	18.686	465.387

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	117.005	(13.356)	103.649
Totale ratei e risconti attivi	117.005	(13.356)	103.649

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Descrizione	Durata inf. 5 anni	Durata sup. 5 anni	Totale
RISCONTI ATTIVI			
Canoni	48.925	9.313	58.238
Spese registrazione contratti	6.180	84	6.264
Servizi	4.147	--	4.147
Ripristino sito	--	35.000	35.000
RATEI ATTIVI	--	--	--
TOTALE	59.252	44.397	103.649

Nota integrativa abbreviata, 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	1.341.850	-	-		1.341.850
Riserva da soprapprezzo delle azioni	80.000	-	-		80.000
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	10.566	1.459	-		12.025
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	0	-	-		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	-	-		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	-	-		0
Varie altre riserve	2	-	(2)		0
Totale altre riserve	2	-	(2)		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	200.580	27.713	-		228.293
Utile (perdita) dell'esercizio	29.172	39.340	-	68.512	68.512
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Totale patrimonio netto	1.662.170	68.512	(2)	68.512	1.730.680

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.341.850	copertura perdite	1.341.850
Riserva da soprapprezzo delle azioni	80.000	aumento c.s., copertura perdite, distribuzione ai soci	80.000
Riserve di rivalutazione	0		-
Riserva legale	12.025	copertura perdite	12.025
Riserve statutarie	0		-
Altre riserve			

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva straordinaria	0		-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	0		-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0		-
Versamenti in conto aumento di capitale	0		-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0		-
Versamenti in conto capitale	0		-
Versamenti a copertura perdite	0		-
Riserva da riduzione capitale sociale	0		-
Riserva avanzo di fusione	0		-
Riserva per utili su cambi non realizzati	0		-
Riserva da conguaglio utili in corso	0		-
Varie altre riserve	0		-
Totale altre riserve	0		-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0		-
Utili portati a nuovo	228.293	aumento c.s., copertura perdite, distribuzione ai soci	228.293
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0		-
Totale	-		1.662.168

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

Fondi per rischi e oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	70.000	70.000
Variazioni nell'esercizio					
Altre variazioni	-	-	-	(70.000)	(70.000)
Totale variazioni	-	-	-	(70.000)	(70.000)
Valore di fine esercizio	0	0	0	0	0

Il decremento è relativo alla definitiva favorevole chiusura del procedimento RG 888/12 Tribunale di Rovigo, promosso nei confronti della società da parte delle Assicurazioni Generali S.p.A.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	23.325
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	434
Totale variazioni	434
Valore di fine esercizio	23.759

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31.12.2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Obbligazioni	0	-	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	-	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	0	0
Debiti verso banche	190.677	(190.643)	34	34	0
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0
Acconti	0	-	0	0	0
Debiti verso fornitori	149.236	(693)	148.543	148.543	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	0	0
Debiti verso controllanti	18.000	28.000	46.000	46.000	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	0	0
Debiti tributari	70.565	(67.732)	2.833	2.833	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.780	283	3.063	3.063	0
Altri debiti	85.758	(28.043)	57.715	41.593	16.122
Totale debiti	517.016	(258.828)	258.188	242.066	16.122

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	103	(103)	0
Risconti passivi	1.569.375	(386.014)	1.183.361
Totale ratei e risconti passivi	1.569.478	(386.117)	1.183.361

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Durata inf. 5 anni	Durata sup. 5 anni	Totale
RATEI PASSIVI	--	--	--
RISCONTI PASSIVI			
Contributi Regionali	840.855	58.130	898.985
Canoni anticipati	223.792	60.584	284.376
TOTALE	1.064.647	118.714	1.183.361

Per quanto riguarda i risconti passivi per contributi regionali, trattasi delle somme ricevute dalla Regione Veneto, in anni precedenti, quale soggetto attuatore dell'intervento a regia regionale per le zone in obiettivo 2 "Infrastruttura telematica asse ovest-est della Provincia di Rovigo, individuato con la DGR n. 1713/2003, nell'ambito della misura 2.5 azione a) Sviluppo della società dell'informazione P76", "Estensione della rete Polesana a Banda Larga – Collegamento alla dorsale asse ovest-est delle aree produttive della provincia di Rovigo P114" (2° stralcio), "Estensione della rete Polesana a Banda Larga – Collegamento alla dorsale asse ovest – est delle aree produttive di: Stienta, Gaiba, Ficarolo, Salara, Calto e Ceneselli P 169" (4° stralcio), "Estensione della rete Polesana a Banda Larga – Potenziamento Rete MAN in fibra ottica e creazione di una rete

Wireless nel centro del Comune di Rovigo P210” (5° stralcio), “Estensione della rete Polesana a Banda Larga - Collegamento alla dorsale asse ovest – est delle aree del Comune di Rovigo inserite in zona phasing out P 142” (3° stralcio); tali somme verranno imputate a conto economico in relazione al periodo d’ammortamento dei beni ai quali sono riferiti.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>Variazioni</i>
Ricavi vendite e prestazioni (Italia)	627.157	638.467	-11.310
Variazioni rimanenze prodotti	--	--	--
Variazioni lavori in corso su ordinazione	--	--	--
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	--	--	--
Altri ricavi e proventi	333.673	260.682	72.991
	960.830	899.149	61.681

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	627.157
Totale	627.157

Costi della produzione

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>Variazioni</i>
Materie prime, sussidiarie e merci	509	614	-105
Servizi	183.197	152.438	30.759
Godimento di beni di terzi	184.895	189.493	-4.598
Salari e stipendi	54.236	64.744	-10.508
Oneri sociali	13.927	13.538	389
Trattamento di fine rapporto	3.522	3.243	279
Trattamento quiescenza e simili	--	--	--
Altri costi del personale	78	--	78
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.857	3.540	-683
Ammortamento immobilizzazioni materiali	428.662	429.346	-684
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	--	--	--
Svalutazioni crediti attivo circolante	931	1.936	-1.005
Variazione rimanenze materie prime	--	--	--
Accantonamento per rischi	--	--	--
Altri accantonamenti	--	--	--
Oneri diversi di gestione	4.806	8.008	-3.202
	877.620	866.900	10.720

Proventi e oneri finanziari

Descrizione	31.12.2018	31.12.2017	Variazioni
Da partecipazione	--	--	--
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	--	--	--
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	--	--	--
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	--	--	--
Proventi diversi dai precedenti	9.359	10.557	-1.198
(Interessi e altri oneri finanziari)	-1.962	-4.490	2.528
Utili (Perdite) su cambi	--	--	--
Totale	7.397	6.067	1.330

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	(1.962)
Totale	(1.962)

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte	Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
Imposte correnti:	5.295	5.544	-249
IRES	4.490	3.472	1.018
IRAP	805	2.072	-1.267
Imposte sostitutive			
Imposte differite, anticipate:	16.800	3.600	13.200
IRES	16.800	3.600	13.200
IRAP			
Imposte sostitutive			
	22.095	9.144	12.951

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio (€ 5.295).

Fiscalità differita / anticipata

Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 del Codice civile si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

In particolare è stato inoltre rilevato il riassorbimento delle imposte anticipate (€ 16.800) conseguenti all'eliminazione del fondo rischi di causa a suo tempo stanziato (€ 70.000).

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Informazioni relative ai patrimoni destinati ad uno specifico affare e ai finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Alla data di chiusura dell'esercizio non esistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Alla data di chiusura dell'esercizio non esistono proventi derivanti da specifici affari.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Nell'esercizio non sono state effettuate operazioni di locazione finanziaria.

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione

La società non ha posto in essere alcuna operazione di finanziamento con la cessione temporanea di beni.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

La società non ha emesso strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società ha posto in essere, a condizioni di mercato, le seguenti operazioni passive con la controllante:

- Consulenze e servizi e amministrativi ordinari: € 21.000,00;
- Consulenze progettuali in materia di energia sostenibile, infrastrutture per mobilità lenta collegate allo sviluppo turistico e agenda digitale: € 18.000,00;
- Consulenza legale / amministrativa in materia statutaria: € 7.000,00.

Informazioni ai sensi della legge 4 agosto 2017, n. 124

La disposizione in oggetto impone alle imprese di fornire “*informazioni relative a sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque a vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle medesime pubbliche amministrazioni e dai medesimi soggetti nell'anno precedente*” di importo superiore ad Euro 10.000,00.

La ratio della norma è riconducibile all'evidenza dei “vantaggi economici” specificamente riferibili all'impresa e ricevuti nel corso dell'anno. Il richiamo generale ai vantaggi economici rende evidente che anche le fattispecie esplicitamente indicate (“sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti”) siano oggetto di informazione quando incluse in tale ambito. Si ritiene, per questo, che esulino dalla finalità della richiesta e dall'ambito di riferimento dell'informativa le operazioni, come nel caso di specie, svolte nell'ambito della propria attività, laddove sussistano rapporti sinallagmatici gestiti secondo regole del mercato.

Ad ogni buon conto, si evidenzia che, per l'esercizio 2018 (criterio di competenza), non vi sono operazioni attive svolte con pubbliche amministrazioni di importo superiore ad Euro 10.000,00.

Inoltre, in anni precedenti la società è stata destinataria di contributi regionali per la realizzazione di infrastrutture telematiche (cfr. tabella voce Risconti passivi) imputate a conto economico in relazione al periodo d'ammortamento dei beni ai quali sono riferiti (importo di competenza esercizio 2018 Euro 240.814,20).

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	1
Totale Dipendenti	1

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e al Revisore legale dei conti (articolo 2427, primo comma, n. 16 e 16-bis, C.c.). Si evidenzia che, agli stessi soggetti, non sono state concesse anticipazioni e/o crediti di sorta.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	8.925	0

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	1.560
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	1.560

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Descrizione	31.12.2018	31.12.2017	Variazioni
Fideiussioni ad altre imprese	14.761	14.761	--
Altri conti d'ordine (garanzie ricevute da terzi)		1.000.000	-1.000.000
	14.761	1.014.761	-1.000.000

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	2.087.308	2.118.291
C) Attivo circolante	8.501.476	9.452.790

D) Ratei e risconti attivi	26.076	27.272
Totale attivo	10.614.860	11.598.353
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	3.308.123	3.308.123
Riserve	(66.881)	(7.979)
Utile (perdita) dell'esercizio	(35.188)	(58.902)
Totale patrimonio netto	3.206.054	3.241.242
B) Fondi per rischi e oneri	70.171	70.171
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.978	311.706
D) Debiti	7.156.055	7.777.806
E) Ratei e risconti passivi	178.602	197.428
Totale passivo	10.614.860	11.598.353

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	671.120	804.009
B) Costi della produzione	(706.808)	(865.658)
C) Proventi e oneri finanziari	3.203	5.277
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(2.703)	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	0	(2.530)
Utile (perdita) dell'esercizio	(35.188)	(58.902)

Nota integrativa, parte finale

Destinazione del risultato di esercizio

Si propone la seguente destinazione del risultato di esercizio di € 68.511,59:

- a riserva legale € 3.426,00
- a nuovo esercizio € 68.085,59.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.