

Polesine TLC S.r.l.**Bilancio di esercizio al 31-12-2019**

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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	23.544	24.273
II - Immobilizzazioni materiali	1.636.254	2.122.567
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	1.659.798	2.146.840
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	294.084	277.085
esigibili oltre l'esercizio successivo	158.830	203.027
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	452.914	480.112
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	737.400	465.387
Totale attivo circolante (C)	1.190.314	945.499
D) Ratei e risconti	90.537	103.649
Totale attivo	2.940.649	3.195.988
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	15.451	12.025
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	293.379	228.293
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	41.215	68.512
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.771.895	1.730.680
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	23.759	23.759
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	195.519	242.066
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.455	16.122
Totale debiti	205.974	258.188
E) Ratei e risconti	939.021	1.183.361
Totale passivo	2.940.649	3.195.988

Conto economico

31-12-2019 31-12-2018

Conto economico	31-12-2019	31-12-2018
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	656.320	627.157
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	223.992	240.814
altri	61.089	92.859
Totale altri ricavi e proventi	285.081	333.673
Totale valore della produzione	941.401	960.830
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	428	509
7) per servizi	143.494	183.197
8) per godimento di beni di terzi	187.879	184.895
9) per il personale		
a) salari e stipendi	47.785	54.236
b) oneri sociali	14.086	13.927
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	3.418	3.600
c) trattamento di fine rapporto	3.418	3.522
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	78
Totale costi per il personale	65.289	71.763
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	407.499	431.519
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.189	2.857
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	404.310	428.662
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.012	931
Totale ammortamenti e svalutazioni	408.511	432.450
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	87.185	4.806
Totale costi della produzione	892.786	877.620
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	48.615	83.210
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	5.668	9.359
Totale proventi diversi dai precedenti	5.668	9.359
Totale altri proventi finanziari	5.668	9.359
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	0	1.962
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	1.962
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari: (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	5.668	7.397
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)	54.283	90.607
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	13.068	5.295
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	16.800
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	13.068	22.095

21) Utile (perdita) dell'esercizio	41.215	68.512
------------------------------------	--------	--------

Polesine TLC S.r.l.

Sede in Viale delle Industrie 53/B - 45100 ROVIGO (RO)
 Capitale sociale Euro 1.341.850 i.v.
 Codice Fiscale 01243150297
 Soggetta all'attività di direzione e coordinamento di
 "CONSVIPO - Consorzio per lo Sviluppo del Polesine" - Azienda Speciale
 Sede in ROVIGO (RO)
 Viale delle Industrie 53/B
 Codice fiscale 8000151029

Nota Integrativa Abbreviata al bilancio chiuso il 31.12.2019

Valori espressi in EURO (unità)

Premessa

Signori soci,

con riferimento al bilancio chiuso al 31/12/2019 della vostra società, riportiamo di seguito le informazioni richieste dalla legge.

La vostra società è controllata dal "CONSVIPO - Consorzio per lo Sviluppo del Polesine" - Azienda Speciale, che esercita la direzione ed il coordinamento. Forniamo nel prospetto seguente i dati essenziali dell'ultimo e del penultimo bilancio approvato:

Descrizione	Esercizio chiuso al 31/12/18	Esercizio chiuso al 31/12/17
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	2.054.392	2.087.308
C) Attivo circolante	8533.166	8.501.476
D) Ratei e risconti	24.518	26.076
Totale attivo	10.612.076	10.614.860
PASSIVO		
A) Patrimonio netto	3.210.187	3.206.054
B) Fondi per rischi e oneri	70.171	70.171
C) Trattamento di fine rapporto di lav. sub.	26.906	3.978
D) Debiti	2.576.941	7.156.055
E) Ratei e risconti	160.343	178.602
Totale passivo	10.612.076	10.614.860
CONTO ECONOMICO		
A) Valore della produzione	749.077	671.120
B) Costi della produzione	-755.757	-706.808
C) Proventi ed oneri finanziari	-1.884	3.203
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-286	-2.703
Imposte sul reddito dell'esercizio	12.980	0
Utile (perdita) dell'esercizio	4.130	-35.188

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 31.12.2019 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 della 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 espone 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 manut.ne su beni di terzi	durata concessione

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate 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 € 16.920 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	<p>I ricavi da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.</p>

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

Non sono state poste in essere operazioni in valuta estera.

Impegni, garanzie, rischi

La società non ha assunto impegni e garanzie non risultanti dallo stato patrimoniale.

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.

ATTIVITA'

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31.12.2019	Euro	--
	(unità)	
Saldo al 31.12.2018	Euro	--
	(unità)	

Variazioni	Euro (unità)	---
------------	-----------------	-----

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31.12.2019	Euro (unità)	23.544
Saldo al 31.12.2018	Euro (unità)	24.273
Variazioni	Euro (unità)	-729

Totale movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

Descrizione costi	Valore 31.12.2018	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31.12.2019
Impianto e ampliamento	--	2.460	--	-492	1.968
Sviluppo	--	--	--	--	--
Diritti brevetti industriali	--	--	--	--	--
Concessioni, licenze, marchi	--	--	--	--	--
Avviamento	--	--	--	--	--
Immobilizzazioni in corso e acconti	--	--	--	--	--
Altre	24.273	--	--	-2.697	21.576
	24.273	2.460	--	-3.189	23.544

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo ammortamento	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto e ampliamento	--	--	--	--	--
Sviluppo	--	--	--	--	--
Diritti brevetti industriali	--	--	--	--	--
Concessioni, licenze, marchi	43.744	-43.744	--	--	--

Avviamento	--	--	--	--
Immobilizzazioni in corso e acconti	--	--	--	--
Altre	44.955	-20.682	--	24.273
	88.699	-64.426	--	24.273

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31.12.2019	Euro (unità)	1.636.254
Saldo al 31.12.2018	Euro (unità)	2.122.567
Variazioni	Euro (unità)	-486.313

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	7.163.988
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	-5.042.718
Svalutazione esercizi precedenti	--
Saldo al 31.12.2018	2.121.270
Acquisizione dell'esercizio	--
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	--
Cessioni dell'esercizio	-473.589
Storno fondo ammortamento per cessioni	391.103
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	-403.411
Saldo al 31.12.2019	1.635.373

Alla data di chiusura dell'esercizio, quindi, è possibile eseguire la seguente ulteriore suddivisione di tale voce:

DESCRIZIONE	VALORE
Rete fibra MAN Rovigo	383.840
Impianti 1° stralcio	3.658.120

Impianti 2° stralcio	1.039.992
Impianti 3° stralcio	400.327
Impianti 4° stralcio	712.775
Impianti 5° stralcio	495.344
Fondi Ammortamento	-5.055.025
TOTALE	1.635.373

Attrezzature industriali e commerciali

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Costo storico	1.300
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	-293
Svalutazione esercizi precedenti	---
Saldo al 31.12.2018	1.007
Acquisizione dell'esercizio	--
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	--
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	-195
Saldo al 31.12.2019	812

Altri beni

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Costo storico	6.910
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	-6.620
Svalutazione esercizi precedenti	--
Saldo al 31.12.2018	290
Acquisizione dell'esercizio	482
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	

Svalutazione dell'esercizio	--
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	-703
Saldo al 31.12.2019	69

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31.12.2019	Euro	--
	(unità)	
Saldo al 31.12.2018	Euro	--
	(unità)	
Variazioni	Euro	--
	(unità)	

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31.12.2019	Euro	---
	(unità)	
Saldo al 31.12.2018	Euro	---
	(unità)	
Variazioni	Euro	--
	(unità)	

II. Crediti

Saldo al 31.12.2019	Euro	452.914
	(unità)	
Saldo al 31.12.2018	Euro	480.112
	(unità)	
Variazioni	Euro	-27.198
	(unità)	

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	243.019	-		243.019
Verso controllanti	300	-		300
Crediti tributari	8	-		8

Verso altri	50.757	158.830	209.587
	294.084	158.830	452.914

I crediti verso altri, al 31 dicembre 2019, sono così composti:

Descrizione	Importo
ASM S.p.a.	206.587
Comune di Rovigo Deposito cauzionale	3.000
Totale	209.587

Il credito verso ASM S.p.a., già presente nel bilancio relativo all'esercizio 2009, deriva dal pagamento anticipato effettuato nei confronti del fornitore/socio, 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.

III. Attività finanziarie

Saldo al 31.12.2019	Euro (unità)	--
Saldo al 31.12.2018	Euro (unità)	--
Variazioni	Euro (unità)	--

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31.12.2019	Euro (unità)	737.400
Saldo al 31.12.2018	Euro (unità)	465.387
Variazioni	Euro (unità)	272.013

Descrizione	31.12.2019	31.12.2018
Depositi bancari e postali	736.843	464.862
Assegni	--	--
Denaro e altri valori in cassa	557	525
	737.400	465.387

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

D) Ratei e risconti

Saldo al 31.12.2019	Euro	90.537
	(unità)	
Saldo al 31.12.2018	Euro	103.649
	(unità)	
Variazioni	Euro	-13.112
	(unità)	

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	40.309	8.755	49.064
Spese registrazione contratti	4.900	72	4.972
Servizi	1.501	--	1.501
Ripristino sito	35.000	--	35.000
RATEI ATTIVI			
TOTALE	81.710	8.827	90.537

PASSIVITA'

A) Patrimonio netto

Saldo al 31.12.2019	Euro	1.771.895
	(unità)	
Saldo al 31.12.2018	Euro	1.730.680
	(unità)	
Variazioni	Euro	41.215
	(unità)	

Descrizione	31.12.2016	Incrementi al			Decrementi al			31.12.2019
		31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	
Capitale	1.341.850	--	--	--	--	--	--	1.341.850
Riserva da sovrapprezzo azioni	80.000	--	--	--	--	--	--	80.000
Riserva legale	9.510	1.056	1.459	3.426	--	--	--	15.451
Altre riserve (totale)	--	2	--	--	--	2	--	--
Utili (perdite) portati a nuovo	180.522	20.058	27.713	65.086	--	--	--	293.379
Utile (perdita) dell'esercizio	21.114	8.058	39.340	--	--	--	27.297	41.215
	1.632.996							1.771.895

Le riserve del patrimonio netto possono inoltre essere così classificate:

Riserva	Importo	Possibilità di utilizzazione			Quota disponibile
		Aumento capitale	Copertura perdite	Distribuzione ai soci	
Capitale	1.341.850		X		1.341.850
Riserva da Sovrapprezzo delle Azioni	80.000	X	X	X	80.000
Riserva Legale	15.451		X		15.451
Utili (perdite) portati a nuovo	293.379	X	X	X	293.379
Totale	1.730.680				

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31.12.2019	Euro (unità)	--
Saldo al 31.12.2018	Euro (unità)	--
Variazioni	Euro (unità)	--

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31.12.2019	Euro (unità)	23.759
Saldo al 31.12.2018	Euro (unità)	23.759
Variazioni	Euro (unità)	--

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31.12.2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

Saldo al 31.12.2019	Euro (unità)	205.974
Saldo al 31.12.2018	Euro (unità)	258.188
Variazioni	Euro (unità)	-52.214

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale

Debiti verso banche	34	--	34
Debiti verso fornitori	116.271	--	116.271
Debiti verso controllanti	43.000	--	43.000
Debiti tributari	10.902	--	10.902
Debiti verso istituti di previdenza	2.774	--	2.774
Altri debiti	22.538	10.455	32.993
	195.519	10.455	205.974

E) Ratei e risconti

Saldo al 31.12.2019	Euro (unità)	939.021
Saldo al 31.12.2018	Euro (unità)	1.183.361
Variazioni	Euro (unità)	-244.340

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Durata inf. 5 anni	Durata sup. 5 anni	Totale
RATEI PASSIVI	--	--	--
RISCONTI PASSIVI			
Contributi Regionali	669.342	36.583	705.925
Canoni anticipati	184.444	48.652	233.096
TOTALE	853.786	85.235	939.021

Per quanto riguarda i risconti passivi per contributi regionali, trattasi delle somme ricevute dalla Regione Veneto 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.

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

Saldo al 31.12.2019	Euro (unità)	941.401
Saldo al 31.12.2018	Euro (unità)	960.830
Variazioni	Euro (unità)	-19.429

Descrizione	31.12.2019	31.12.2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	656.320	627.157	29.163
Variazioni rimanenze prodotti	--	--	--
Variazioni lavori in corso su ordinazione	--	--	--
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	--	--	--
Altri ricavi e proventi	285.081	333.673	-48.592
	941.401	960.830	-19.429

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31.12.2019	Euro (unità)	5.668
Saldo al 31.12.2018	Euro (unità)	7.397
Variazioni	Euro (unità)	-1.729

Descrizione	31.12.2019	31.12.2018	Variazioni
Da partecipazione	--	--	--
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	--	--	--
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	--	--	--
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	--	--	--
Proventi diversi dai precedenti	5.668	9.359	-3.691
(Interessi e altri oneri finanziari)	--	1.962	-1.962
Utili (Perdite) su cambi	--	--	--
Totale	5.668	7.397	-1.729

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31.12.2019	Euro	13.068
---------------------	------	--------

	(unità)	
Saldo al 31.12.2018	Euro	22.095
	(unità)	
Variazioni	Euro	-9.027
	(unità)	

Imposte	Saldo al 31.12.2019	Saldo al 31.12.2018	Variazioni
Imposte correnti:	13.068	5.295	7.773
IRES	12.028	4.490	7.538
IRAP	1.040	805	235
Imposte sostitutive			
Imposte differite, anticipate:	--	16.800	-16.800
IRES	--	16.800	-16.800
IRAP	--		
Imposte sostitutive			
	13.068	22.095	-9.027

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Fiscalità differita/anticipata

Non si sono verificate differenze temporanee tali da richiedere l'iscrizione di imposte differite/anticipate.

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;

e la seguente operazione attiva:

- Consulenza tecnica: € 300,00.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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

L'amministratore unico ha effettuato sulla base delle evidenze attualmente disponibili e degli scenari allo stato configurabili, un'analisi degli impatti correnti e potenziali futuri del Covid-19 sull'attività economica, sulla situazione finanziaria e sui risultati economici della società, verificando ed aggiornando la valutazione della sussistenza del presupposto della continuità aziendale, in relazione alla quale non vengono evidenziate situazioni d'incertezza. Tale convinzione è supportata dalla elaborazione dei dati previsionali per l'esercizio 2020 e, con riferimento alla data di chiusura del bilancio, dalla presenza di un patrimonio netto positivo, dalla assenza di indebitamento bancario, dalla posizione finanziaria netta positiva, e da un margine di struttura positivo.

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 2019 (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 2019 Euro 223.992).

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.

Altre informazioni

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.

Qualifica	Compenso
Amministratori	20.000
Revisione legale dei conti	1.560

Destinazione del risultato di esercizio

Si propone la seguente destinazione del risultato di esercizio di € 41.215,17:

- a riserva legale € 2.061,00
- a nuovo esercizio € 39.154,17

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.

L'Amministratore Unico
Angelo Zanellato