

CASIRATE GAS 2 SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	3.493	6.986
II - Immobilizzazioni materiali	10.505	2.041
Totale immobilizzazioni (B)	13.998	9.027
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	396.533	580.582
Totale crediti	396.533	580.582
IV - Disponibilità liquide	12.863	1.873
Totale attivo circolante (C)	409.396	582.455
Totale attivo	423.394	591.482
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	40.252	38.088
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	877	2.164
Totale patrimonio netto	53.129	52.252
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	370.265	539.230
Totale debiti	370.265	539.230
Totale passivo	423.394	591.482

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	688.365	952.660
5) altri ricavi e proventi		
altri	0	1
Totale altri ricavi e proventi	0	1
Totale valore della produzione	688.365	952.661
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	468.634	797.154
7) per servizi	195.374	99.687
8) per godimento di beni di terzi	10.000	48.200
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.787	3.731
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.493	3.493
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.294	238
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.787	3.731
14) oneri diversi di gestione	6.222	647
Totale costi della produzione	685.017	949.419
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.348	3.242
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	49	51
Totale proventi diversi dai precedenti	49	51
Totale altri proventi finanziari	49	51
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	917	284
Totale interessi e altri oneri finanziari	917	284
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(868)	(233)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.480	3.009
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.603	845
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.603	845
21) Utile (perdita) dell'esercizio	877	2.164

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 877 contro un utile di euro 2.164 dell'esercizio precedente.

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

Il bilancio chiuso al 31/12/2018 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
 - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
 - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2017, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, dettati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società si è costituita con atto notarile del 18 dicembre 2002 redatto dal notaio Dott. Francesco Trapani.

La società svolge l'attività di vendita ai clienti finali nel settore gas naturale e derivati, nel territorio di Casirate d'Adda.

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

E' stato migliorato il sito internet con SPORTELLO_ONLINE con accesso riservato agli utenti attraverso credenziali personali

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

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

E' stato ulteriormente verificato il database utenze già a disposizione (Codici Fiscali, indirizzo, recapito, dati catastali, profilo di prelievo, consumo annuo, etc.)

A supporto dell' attività da svolgere con il programma è operativo il Protocollo di archiviazione, nuovi moduli e procedure unificate, file per il confronto e controllo del fatturato.

E' stata implementata l' attività di recupero credito, per il sollecito pagamenti degli utenti morosi e l' invio delle bollette tramite il sistema postale NEXIVE.

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

L'esercizio 2018 è caratterizzato da un minor consumo di gas da parte dei cittadini , conseguentemente i ricavi annuali diminuiscono e per questo esercizio la flessione è significativa.

Nel 2019 si dovrà mettere in atto ogni possibile forma di risparmio e riduzione delle spese allo scopo di assorbire la significativa diminuzione dei ricavi.

Non tutte le voci di spesa sono comprimibili e quindi si dovrà mettere in campo diverse ipotesi di riduzione costi compatibile con un servizio da fornire ai cittadini sempre efficiente e con l'obiettivo di ottenere un risultato economico ancora positivo

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Il totale delle immobilizzazioni è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 9.027a euro 13.998.

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	17.465	2.385	19.850
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.479	344	10.823
Valore di bilancio	6.986	2.041	9.027
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	9.758	9.758
Ammortamento dell'esercizio	3.493	1.294	4.787
Totale variazioni	(3.493)	8.464	4.971
Valore di fine esercizio			
Costo	17.465	12.142	29.607
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	13.972	1.637	15.609
Valore di bilancio	3.493	10.505	13.998

Il totale dell'attivo è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 591.482 a euro 423.394.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

A) Patrimonio netto	53.129
B) Fondi per rischi e oneri	0
C) Trattamento di fine rapporto di lav. Sub.	0
D) Debiti	370.265
E) Ratei e risconti	0
Totale passivo	423.394

:

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 10.000 risulta interamente sottoscritto e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione:

Riserve	Libere	Vincolate per legge	per Vincolate per Vincolate per	statuto	dall'assemblea
Riserva legale		2.000			

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

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

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

Gli utili portati a nuovo hanno subito un incremento di euro 2.164, per effetto del riporto a nuovo dell'utile dell'esercizio precedente, in ottemperanza alla relativa delibera assembleare.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione /distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi:

LEGENDA / NOTE:

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

Il totale del patrimonio netto è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 52.252 a euro 53.129 .

Debiti

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

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

Non esistono garanzie reali su beni sociali relativi a debiti iscritti a bilancio.

Non esistono debiti esigibili oltre 5 anni.

I debiti complessivamente sono diminuiti rispetto all'anno precedente passando da euro 539.230 .a euro 370.265.

Il totale del passivo è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 591.482 a euro 423.394.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Relativamente alle voci del Conto economico, nella nota integrativa vengono esposte, in via principale, le seguenti informazioni: la ripartizione dei ricavi delle vendite per categorie di attività e per aree geografiche; la composizione dei proventi da partecipazioni, la ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari, indicati alla voce C17, relativi ai prestiti obbligazionari, verso le banche e altri; la composizione della voce proventi e oneri straordinari; l'ammontare degli oneri finanziari patrimonializzati; gli eventuali effetti significativi delle variazioni nei cambi delle valute estere verificatesi dopo la chiusura dell'esercizio.

Per l'esercizio in esame non si rileva nulla di significativo.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci,

Vi proponiamo di approvare il bilancio della Vostra società chiuso al 31/12/2018, comprendente la Situazione Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa.

Per quanto concerne la destinazione dell'utile dell'esercizio, ammontante come già specificato a Euro 877, si propone di destinare l'utile con le seguenti modalità:

- a nuovo per l'intero importo.

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Casirate d'Adda, . aprile 2019

L'Amministratore Unico
(Pessina Gianangelo)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. Zendra Danilo, in qualità di professionista incaricato al deposito del presente bilancio, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Bergamo - Autorizzazione n. 4334 del 25/02/1989 estesa con n. 2436/2001.