ECO.INERTI TREVIGLIO SRL

Codice fiscale 03205330164 – Partita iva 03205330164
VIA GIUSEPPE VERDI 25/B - 24121 BERGAMO (BG)
Numero R.E.A 358479
Registro Imprese di BERGAMO n. 03205330164
Capitale Sociale € 50.000,00 i.v.
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento
da parte di TRECO SERVICE S.R.L.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2013

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2013	31/12/2012
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte già richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	5.542	5.542
2) - Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali	5.542	4.624
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	918
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	133.593	132.693
2) - Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali	61.019	47.487
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	72.574	85.206
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Crediti		
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	136	136
1 TOTALE Crediti	136	136
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	136	136
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	72.710	86.260

C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	75.621	82.377
II TOTALE CREDITI	75.621	82.377
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizzate)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	33.620	31.656
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	109.241	114.033
D) RATEI E RISCONTI	875	1.174
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	182.826	201.467

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	**31/12/2013**	**31/12/2012**
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	50.000	50.000
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
g) Versamenti Soci in c/copertura perdite	61.238	0
m) Riserva per arrotondamento unità di euro	1	0
VII TOTALE Altre riserve:	61.239	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	(11.600)	(10.677)
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	(50.363)	(923)
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	(50.363)	(923)
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	49.276	38.400
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	3.833	4.486
D) DEBITI		

1) Esigibili entro l'esercizio successivo	63.948	32.146
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	63.763	125.000
D TOTALE DEBITI	127.711	157.146
E) RATEI E RISCONTI	2.006	1.435
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	182.826	201.467

CONTO ECONOMICO	**31/12/2013**	**31/12/2012**
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	150.419	130.473
5) Altri ricavi e proventi		
b) Altri ricavi e proventi	4.559	4.464
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	4.559	4.464
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	154.978	134.937
B)COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	12.244	10.963
7) per servizi	30.064	19.927
8) per godimento di beni di terzi	86.643	63.487
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	18.569	17.146
b) oneri sociali	8.381	7.926
c) trattamento di fine rapporto	1.245	1.264
9 TOTALE per il personale	28.195	26.336
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	918	918
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	13.532	13.810
d) svalutazione crediti (attivo circolante) e disponibilità liquide	13.349	0
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni	27.799	14.728
14) oneri diversi di gestione	20.828	3.368
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	205.773	138.809
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	(50.795)	(3.872)

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari (non da partecipazione)		
d) proventi finanziari diversi dai precedenti:		
d4) da altri	433	3.045
d TOTALE proventi finanziari	433	3.045
16 TOTALE Altri proventi finanziari (non da partecipazione)	433	3.045
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	433	3.045
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
21) Oneri straordinari		
d) altri oneri straordinari	1	0
21 TOTALE Oneri straordinari	1	0
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(1)	0
A-B±C±D±E TOTALE RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	(50.363)	(827)
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite, anticipate		
a) imposte correnti	0	96
22 TOTALE Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite, anticipate	0	96
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(50.363)	(923)

Il presente bilancio è reale e corrisponde alle scritture contabili.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Bertollo Claudio - Presidente

Ravasi Giovanni - Consigliere

D'Acchioli Giuseppe - Consigliere

ECO.INERTI TREVIGLIO SRL

Codice fiscale 03205330164 – Partita iva 03205330164
VIA GIUSEPPE VERDI 25/B - 24121 BERGAMO (BG)
Numero R.E.A. 358479
Registro Imprese di BERGAMO n. 03205330164
Capitale Sociale € 50.000,00 i.v.
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di TRECO SERVICE S.R.L.

Nota integrativa abbreviata al bilancio chiuso il 31/12/2013

Il bilancio che sottoponiamo all'attenzione dei Soci è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli articoli 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, con quelli internazionali (IASB).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- 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.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435bis c. 1 del codice civile, il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435bis, comma 4, del codice civile. Secondo quanto ivi stabilito, si precisa che:
  a. non si possiedono quote proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
  b. nel corso dell'esercizio, non si sono acquistate e/o alienate quote proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.
- ai sensi del disposto dell'art. 2423 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;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.
In dettaglio:

- I costi di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo del bilancio in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti.
- Il software è ammortizzato il tre anni a quote costanti.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.
Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico.
Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto dell'usura fisica del bene; nel primo anno di entrata in funzione dei cespiti, le aliquote sono ridotte alla metà in funzione del minor periodo di utilizzo dei beni.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti - che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988) - sono:

Costruzioni leggere	10%
Impianti specifici	10%
Attrezzature industriali	25%
Macchine d'ufficio	20%

C) ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art.2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e i risconti sono costituiti da quote di costi/proventi contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica, facendo riferimento al criterio del trascorrere del tempo fisico.

Fondi per rischi e oneri

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza.

Imposte

L'onere per imposte sul reddito di competenza dell'esercizio è determinato in base alla

normativa vigente.

VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

VOCI DELL'ATTIVO

Codice Bilancio	**B I 01**
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
Consistenza iniziale	5.542
Incrementi	
Decrementi	
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	5.542

Codice Bilancio	**B I 02**
Descrizione	- FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
Consistenza iniziale	4.624
Incrementi	918
Decrementi	
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	5.542

Codice Bilancio	**B II 01**
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
Consistenza iniziale	132.693
Incrementi	900
Decrementi	
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	133.593

Codice Bilancio	**B II 02**
Descrizione	- FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
Consistenza iniziale	47.487
Incrementi	13.532
Decrementi	
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	61.019

Codice Bilancio	**B III 01 b**
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	136
Incrementi	
Decrementi	
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	136

Codice Bilancio	**C II 01**
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	82.377
Incrementi	
Decrementi	6.756
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	75.621

Il saldo è così costituito:

Verso clienti	87.504
- fondo rischi su crediti v/clienti	-13.349
Verso l'erario per ritenute	9
Verso l'erario per imposta sostitutiva su TFR	4
Verso l'erario per IVA	1.355
Verso la Regione Lombardia per IRAP	98
Consistenza finale	**75.621**

Codice Bilancio	**C IV**
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	31.656
Incrementi	1.964
Decrementi	
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	33.620

Il saldo è così suddiviso:

C/C Banca di Credito Cooperativo Treviglio	33.587
Denaro in cassa	33
Consistenza finale	**33.620**

Codice Bilancio	**D**
Descrizione	RATEI E RISCONTI ATTIVI
Consistenza iniziale	1.174
Incrementi	
Decrementi	299
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	875

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate secondo il criterio della competenza temporale. Il saldo è costituito unicamente del risconto di premi di assicurazione.

VOCI DEL PASSIVO

FONDI E T.F.R.

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	4.486
Aumenti	1.239
di cui formatisi nell'esercizio	1.239
Diminuzioni	1.892
di cui utilizzati	1.892
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	3.833

Il fondo accantonamento rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2013 verso la dipendente in forza in tale data, al netto degli eventuali anticipi corrisposti.

ALTRE VOCI DEL PASSIVO

Codice Bilancio	D 01
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	32.146
Incrementi	31.802
Decrementi	
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	63.948

Il saldo è così costituito:

Verso fornitori	61.481
Verso clienti per note credito da emettere	19
Verso erario per ritenute su lavoro dipendente	457
Verso Inps	966
Verso Inail	45
Verso dipendenti	980
Consistenza finale	**63.948**

Codice Bilancio	D 02
Descrizione	DEBITI Esigibili oltre l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	125.000
Incrementi	
Decrementi	61.237
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	63.763

Il saldo è costituito dai finanziamenti infruttiferi ricevuti dai soci nel corso del 2008, al netto dell'importo destinato a riserva per la copertura della perdita dell'esercizio in seguito alla rinuncia fatta dai soci in proporzione alle quote possedute.

DEBITI CON DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
D	DEBITI	127.711	

DEBITI PER AREA GEOGRAFICA

AREA GEOGRAFICA	DEBITI
ITALIA	127.711
TOTALE	127.711

Codice Bilancio	E
Descrizione	RATEI E RISCONTI PASSIVI
Consistenza iniziale	1.435
Incrementi	571
Decrementi	
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	2.006

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate secondo il criterio della competenza temporale. Il saldo è costituito unicamente dal rateo per i costi dei dipendenti (ferie maturate e contributi).

VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO

	Capitale Sociale	**Riserva di Capitale**	**Utili (perdite) portati a nuovo**	**Risultato d'esercizio**	
Codice Bilancio	**A I**	**A VIII g**	**A VIII**	**A IX a**	**TOTALI**
Descrizione	Capitale	Versamenti Soci in c/copertura perdite	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	50.000		-11.511	834	39.323
Destinazione del risultato d'esercizio					
Attribuzione di dividendi					
Altre destinazioni			834	-834	
Altre variazioni					
Risultato dell'esercizio precedente				-923	-923
Alla chiusura dell'esercizio precedente	50.000		-10.677	-923	38.400
Destinazione del risultato d'esercizio					
Attribuzione di dividendi					
Altre destinazioni			-923	923	
Altre variazioni		61.238			61.238
Risultato dell'esercizio corrente				-50.363	-50.363
Alla chiusura dell'esercizio corrente	50.000	61.238	-11.600	-50.363	49.275

VOCI DEL PATRIMONIO NETTO

	Capitale Sociale	Riserva di Capitale	Utili (perdite) portati a nuovo	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A I	A VII g	A VIII	A IX a	TOTALI
Descrizione	Capitale	Versamenti Soci in c/copertura perdite	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	50.000	61.238	-11.600	-50.363	49.275
Possibilità di utilizzazione [1]		B			
Quota disponibile		61.238			61.238
Di cui quota non distribuibile		61.238			61.238
Di cui quota distribuibile					
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi					
Per copertura perdite					
Per distribuzione ai soci					
Per altre ragioni					

[1] LEGENDA
A = per aumento di capitale
B = per copertura perdite
C = per distribuzione ai soci

CONCLUSIONI

Si ribadisce che i criteri di valutazione sopra esposti sono conformi alla normativa civilistica. 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.

*** *** ***

In conclusione, Vi invitiamo ad approvare il bilancio così sottopostovi, procedendo alla copertura della perdita dell'esercizio di € 50.362,65.= nonché delle perdite a nuovo per la parte corrispondente a € 10.874,85.= mediante l'utilizzo della riserva per versamenti soci in c/copertura perdite di € 61.237,50.=, riportando a nuovo il residuo importo di € 725,37.=.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Bertollo Claudio - Presidente

Ravasi Giovanni - Consigliere

D'Acchioli Giuseppe - Consigliere