

**CONSORZIO  
INFORMATICA TERRITORIO S.R.L.**

Società ad Unico Socio ex art. 2250, c. 4, Codice Civile

---



**consorzio.it**  
consorzio informatica territorio  
società del gruppo **SCRIP**

**Bilancio al 31 Dicembre 2013**

---

Crema (CR) - Via del Commercio n. 29  
Capitale Sociale € 100.000,00 interamente versato  
Iscritta al R. I. di Cremona al n. 01321400192 - R.E.A. 161251  
- Tribunale di Crema -  
C.F./P.IVA 01321400192



**CONSORZIO INFORMATICA TERRITORIO S.r.l.**  
**Società ad Unico Socio ex art. 2250, c. 4, Codice Civile**

Sede in Crema (CR) - Via del Commercio n. 29  
Registro Imprese di Cremona N. 01321400192 - Tribunale di Crema  
Repertorio Economico Amministrativo N. 161251  
Capitale Sociale € 100.000,00 i.v.  
C.F./P.IVA 01321400192

**BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2013**

**IN FORMA ABBREVIATA ex art. 2435-bis del Codice Civile**

<b>Stato Patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>	<b>Anno Corrente</b>	<b>Anno Precedente</b>
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	-	-
<b>B) Immobilizzazioni con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	53.973,00	53.973,00
- Fondo Ammortamento	( 43.773,00)	( 38.673,00)
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>10.200,00</b>	<b>15.300,00</b>
II - Immobilizzazioni materiali	618,00	13.696,00
- Fondo Ammortamento	( 618,00)	( 9.713,00)
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>-</b>	<b>3.983,00</b>
III - Immobilizzazioni finanziarie	4.351,00	630,00
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>4.351,00</b>	<b>630,00</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>14.551,00</b>	<b>19.913,00</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I- Rimanenze	3.429,00	5.762,00
<b>Totale Rimanenze</b>	<b>3.429,00</b>	<b>5.762,00</b>
II - Crediti, con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	782.142,00	750.893,00
<b>Totale Crediti</b>	<b>782.142,00</b>	<b>750.893,00</b>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
<b>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	Anno Corrente	Anno Precedente
IV - Disponibilità liquide	22,00	0,00
<b>Totale Disponibilità liquide</b>	<b>22,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale attivo circolante ( C )</b>	<b>785.593,00</b>	<b>756.655,00</b>
D) Ratei e risconti attivi	8.104,00	20.125,00
<b>Totale Ratei e Risconti</b>	<b>8.104,00</b>	<b>20.125,00</b>
<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>808.248,00</b>	<b>796.693,00</b>
<b>Passivo</b>	<b>Anno Corrente</b>	<b>Anno Precedente</b>
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000,00	100.000,00
II - Riserva da sovrapprezzo azioni		
III - Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale	20.000,00	5.601,00
V - Riserva statutaria		
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII - Altre riserve, distintamente indicate	4.698,00	
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	( 31.375,00)	19.097,00
<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>93.323,00</b>	<b>124.698,00</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>86.240,00</b>	<b>67.139,00</b>
<b>D) Debiti, con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	620.636,00	594.570,00
b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
<b>Totale Debiti (D)</b>	<b>620.636,00</b>	<b>594.570,00</b>
E) Ratei e risconti passivi	8.049,00	10.286,00
<b>Totale Ratei e Risconti (E)</b>	<b>8.049,00</b>	<b>10.286,00</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>808.248,00</b>	<b>796.693,00</b>

**Conto Economico**

	Anno Corrente	Anno Precedente
<b>A) Valore della Produzione</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.083.904,00	1.167.319,00
2) Variazione rimanenze prodotti finiti in corso di lavorazione e delle rimanenze di semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	10.542,00	30.792,00
<b>Totale A) Valore della Produzione</b>	<b>1.094.446,00</b>	<b>1.198.111,00</b>
<b>B) Costi della Produzione</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	153.469,00	226.085,00
7) Per servizi	524.686,00	515.561,00
8) Per godimento beni di terzi	20.150,00	44.451,00
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	243.979,00	223.791,00
b) Oneri sociali	72.530,00	66.523,00
c) TFR, trattamento di quiescenza e simili	18.524,00	16.894,00
e) Altri costi personale	425,00	600,00
Totale 09) Personale	335.458,00	307.808,00
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni immateriali	5.100,00	5.100,00
b) Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni materiali	200,00	2.656,00
c) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale 10) Ammortamenti e Svalutazioni	5.300,00	7.756,00
11) Variazioni delle rimanenze di m.p., sussidiarie, di consumo e merci	2.333,00	7.336,00
12) Accantonamenti per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	55.109,00	32.831,00
<b>Totale B) Costi della Produzione</b>	<b>1.096.505,00</b>	<b>1.141.828,00</b>
<b>Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A - B)</b>	<b>(2.059,00)</b>	<b>56.283,00</b>
<b>C) Proventi e Oneri Finanziari</b>		
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		
16) Altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	15,00	19,00

	Anno Corrente	Anno Precedente
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti		
a) da imprese controllanti	( 5.765,00)	( 4.481,00)
b) diversi	( 9,00)	( 67,00)
17 - bis) Utili e Perdite su cambi		
<b>Totale C) Proventi e Oneri Finanziari</b>	<b>( 5.759,00)</b>	<b>( 4.529,00)</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
18) Rivalutazioni di partecipazioni		
a) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
e di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono part.		
19) Svalutazioni di partecipazioni		
a) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
e di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono part.		
<b>Totale D) rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
20) Proventi		
21) Oneri	( 2.183,00)	
<b>Totale E) Proventi e Oneri Straordinari</b>	<b>( 2.183,00)</b>	<b>0,00</b>
<b>Risultato prima delle Imposte</b>	<b>( 10.001,00)</b>	<b>51.754,00</b>
22) Imposte sul Reddito dell'Esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	21.374,00	32.657,00
c) Imposte anticipate	-	-
<b>Totale 22) Imposte sul Reddito dell'Esercizio</b>	<b>21.374,00</b>	<b>32.657,00</b>
<b>23) Utile dell'Esercizio</b>	<b>( 31.375,00)</b>	<b>19.097,00</b>

Il presente Bilancio è veritiero e reale e conforme alle scritture contabili

Crema (CR), lì 31 marzo 2014

L' Amministratore unico

Benoldi Corrado



**CONSORZIO INFORMATICA TERRITORIO S.r.l.**

**Società ad Unico Socio ex art. 2250, c. 4, Codice Civile**

Sede in Crema (CR) - Via del Commercio n. 29

Registro Imprese di Cremona N. 01321400192 - Tribunale di Crema

Repertorio Economico Amministrativo N. 161251

Capitale Sociale € 100.000,00 i.v.

C.F./P.IVA 01321400192

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013**

**(Redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile)**

Il bilancio d'esercizio di "Consorzio Informatica Territorio S.r.l.", chiuso al 31 Dicembre 2013, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 c.1 del Codice Civile e del principio contabile O.I.C. n. 12, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il bilancio di esercizio è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità "O.I.C." e, ove mancanti e in quanto applicabili, facendo riferimento a quelli emanati dall'International Accounting Standard Board (IASB).

Si è altresì tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, ancorché di essi si sia avuta conoscenza dopo la chiusura dell'esercizio stesso, ma prima della stesura del bilancio.

Si informa che il Bilancio e la Nota Integrativa sono stati redatti in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Nel Giugno 2011 Società ha optato per il regime del Consolidato Fiscale Nazionale ai sensi degli artt. 117 e seguenti del TUIR (società controllante SCR.P S.p.A.)

Con atto notarile Dott. Francesco Scali, rep.4023 racc.4328, del 23 dicembre 2013, il Socio SCR.P Spa ha ceduto una parte della propria partecipazione, pari il 10% del capitale sociale, alla Società Padania Acque S.p.A.

Pertanto la compagine sociale è ora così composta:

- SCR.P S.p.A.: 90%
- Padania Acque S.p.A.: 10%

**PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI**

**Criteri di formazione**

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione.

Non è stato effettuato alcun raggruppamento od alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori di cui agli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile.

Inoltre non vi sono elementi dell'attivo o del passivo di incerta collocazione.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423, c. 4 e 2423-bis, c. 2, del Codice Civile.

#### **Criteri di valutazione**

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31.12.2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del precedente esercizio, in particolare nella valutazione e nella continuità dei medesimi principi.

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

I principi seguiti nella redazione del bilancio sono quelli previsti dall'art. 2423-bis del Codice Civile. Tutte le poste indicate corrispondono infatti ai valori desunti dalla contabilità e inoltre, l'esposizione delle voci di bilancio segue lo schema indicato agli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile, rispettivamente per lo Stato Patrimoniale e per il Conto Economico.

Le voci di bilancio interessate alla problematica delle valutazioni sono quelle elencate nell'art. 2426 del Codice Civile.

Si è fatto riferimento al Documento Interpretativo del principio contabile OIC numero 12 *"Composizione e schemi di bilancio di esercizio di imprese mercantili industriali e di servizi"*.

#### **Immobilizzazioni Immateriali e materiali**

Le immobilizzazioni immateriali sono caratterizzate dalla mancanza di tangibilità: per questo vengono definite "immateriali". Esse sono costituite da costi che non esauriscono la loro utilità in un solo periodo, ma manifestano i benefici economici lungo un arco temporale di più esercizi.

Sono costituite da costi di Ricerca & Sviluppo. Sono ammortizzate in quote costanti in cinque esercizi.

Come previsto dal principio contabile O.I.C. n. 24, sono iscritte al costo storico di acquisizione, inclusivo degli oneri accessori.

Le immobilizzazioni materiali sono rappresentate da macchine d'ufficio, ammortizzate con un'aliquota del 20% annua.

#### **Immobilizzazioni Finanziarie - Crediti**

Trattasi di crediti per depositi cauzionali su forniture. Sono valutati al valore nominale.

#### **Rimanenze**

Trattasi di beni destinati alla vendita in giacenza al 31.12.2013. Sono stati valutati al minore tra il costo di acquisto e il valore di mercato.

#### **Crediti**

In conformità al principio contabile O.I.C. n. 15, sono valutati al valore di presunto realizzo, rappresentato dal valore nominale rettificato, ove presente, dal fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e di settore.

#### **Ratei e Risconti attivi**

Il Bilancio evidenzia risconti attivi e cioè quote di costi per i quali vi è già stato l'esborso monetario, ma che sono di competenza del prossimo esercizio. Sono quindi contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica - temporale, come previsto dal principio contabile O.I.C. n. 18.

#### **Patrimonio Netto**

Il capitale sociale è interamente versato ed è stato iscritto al valore nominale delle quote sottoscritte dai Soci, relativamente ad operazioni che hanno interessato il capitale sociale, già tutte perfezionate.

#### **Trattamento di fine rapporto**

Come previsto dall'art. 2424-bis, comma 4, del Codice Civile e dal principio contabile O.I.C. n. 19, l'importo evidenziato in questa voce equivale alle spettanze maturate, al 31.12.2013, dai dipendenti, calcolate ed adeguate a norma dell'art. 2120 C.C., dei contratti collettivi di lavoro e dei rapporti aziendali.

#### **Debiti**

In conformità a quanto contemplato dal principio contabile O.I.C. n. 19, sono iscritti al loro valore nominale.

#### **Ratei e risconti passivi**

Il Bilancio evidenzia risconti passivi, cioè quote di ricavi per i quali si è manifestata la variazione numeraria ma che sono di competenza del futuro esercizio. Sono quindi contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica - temporale, come previsto dal principio contabile O.I.C. n. 18.

#### **Ricavi, Proventi, Costi ed Oneri**

Così come previsto dal documento interpretativo n. 1 al principio contabile O.I.C. n. 12, i ricavi e i costi sono determinati secondo il principio di prudenza e competenza, al netto di eventuali resi, sconti e abbuoni, nonché delle imposte connesse alla compravendita.

I ricavi vengono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

### **Imposte sul Reddito**

Le imposte dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributari nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile O.I.C. n. 25 emanato dai Consigli Nazionali dei Dottori

Commercialisti e dei Ragionieri, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Eventuali variazioni di stima (comprese le variazioni di aliquota) vengono allocate tra le imposte a carico dell'esercizio.

## NOTE DI COMMENTO SULLE PRINCIPALI VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

### Rivalutazione dei beni patrimoniali

Si dichiara che per i beni immateriali e materiali non sono state eseguite le rivalutazioni di cui alle leggi 02.12.1975 n. 576, 19.03.1983 n. 72, 31.12.1991 n. 413, n. 342/2000 e n. 448/2001 e successive riaperture dei termini, modifiche ed integrazioni.

### Commento alle principali voci dell'Attivo

Le variazioni avvenute nell'esercizio sono di seguito indicate:

	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
<i>Rimanenze</i>	5.762	(2.333)	3.429
<b>Crediti</b>			
Crediti verso clienti entro 12 mesi	343.254	66.865	410.119
Crediti verso controllante entro 12 mesi	400.848	(50.629)	350.219
Crediti tributari entro 12 mesi	6.791	15.013	21.804
Crediti per imposte anticipate entro 12 mesi	0	0	0
Crediti verso altri	0	0	0
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>750.893</b>	<b>31.249</b>	<b>782.142</b>
- di cui scadenza entro 12 mesi	750.893	31.249	782.142
- di cui scadenza oltre 12 mesi		-	
Disponibilità liquide		22	2
<b>TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>756.655</b>	<b>28.938</b>	<b>785.593</b>

Per quanto riguarda la voce "Rimanenze" per € 3.429,00, viene indicato il valore di beni acquistati e non venduti nel 2013 e facenti parte del magazzino.

Con riferimento alla voce Crediti v/Clienti, pari ad € 410.119, si esprime, qui di seguito, un maggior grado di dettaglio; le voci principali sono:

- Fatture emesse: € 357.721,00
- Fatture da emettere: € 52.398,00

La voce "Crediti v/controllore", pari ad € 350.219,00 riguarda servizi resi a Scrp

### Elenco crediti con scadenza residua superiore ai cinque esercizi

Non esistono crediti con scadenza residua superiore ai cinque esercizi

## Commento alle principali voci del Passivo

### Patrimonio Netto

	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
I. Capitale	100.000	-	100.000
IV. Riserva Legale	5.601	14.399	20.000
VII: Altre riserve		4.698	4.698
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		0	
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	19.097	(50.472)	(31.375)
<b>TOTALE</b>	<b>124.698</b>	<b>(31.375)</b>	<b>93.323</b>

### Informazioni sul Capitale Sociale

Il capitale sociale risulta composto dalle seguenti categorie di quote:

Categorie di quote	Consistenza Iniziale	Emissioni nell'Esercizio	Consistenza Finale
	VN	VN	VN
Quote ordinarie	100.000	-	100.000

### Dettaglio dei movimenti delle voci del Patrimonio Netto

Qui di seguito vengono esposti i movimenti delle voci del Patrimonio netto nel corso del biennio

### Movimenti delle poste del Patrimonio Netto nel corso dei due esercizi

Descrizione	Capitale Sociale	Riserva Legale	Riserva Str.ria	Utili/ perdite portati a nuovo	Utile/ perdita esercizio	Totale
<b>Saldo al 31.12.2011</b>	100.000	5.286			315	<b>105.601</b>
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio 2011:</i>						
Altre destinazioni		315			(315)	-
<i>Risultato dell'esercizio precedente (2012):</i>						
					19.097	<b>19.097</b>
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio 2012:</i>						
Altre destinazioni		14.399	4.698		(19.097)	-
<i>Risultato dell'esercizio 2013:</i>						
					(31.375)	<b>(31.375)</b>
<b>Saldo finale al 31.12.2013</b>	<b>100.000</b>	<b>20.000</b>	<b>4.698,00</b>	-	<b>(31.375)</b>	<b>93.323</b>

### Disponibilità e distribuibilità delle voci del Patrimonio Netto

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

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione <i>vedi legenda</i>	Quota disponibile	Riepilogo utilizzazioni nei tre esercizi precedenti	
				<i>Per copertura perdite</i>	<i>Per altre ragioni</i>
Legenda: A) per aumento di capitale; B) per copertura perdite; C) per distribuzione ai soci					
<b>Capitale</b>	100.000				
<b>Riserve di Capitale</b>					
Nessuna					
<b>Riserve di utili</b>					
Riserva Legale	20.000	B	20.000		
Riserva Straordinaria	4.698	ABC	4.698		
Utili (perdite) portati a nuovo					
<b>TOTALE</b>	<b>24.698</b>			<b>In</b>	<b>Non</b>
<i>Quota non distribuibile</i>	<i>20.000</i>	<i>Assoggettata IRES</i>	<i>Non assoggettata IRES</i>	<i>sospensione IRES</i>	<i>tassabile in capo ai soci</i>
<i>Residua quota distribuibile (previa copertura perdite)</i>	<i>-</i>	<i>4.698,00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Nel Capitale Sociale non vi sono incorporate riserve.

In conformità a quanto disposto dall'art. 2426 punto 5 del Codice Civile, si precisa che, comparando in bilancio costi di Ricerca & Sviluppo capitalizzati, ancora da ammortizzare, le riserve, se disponibili, non sono distribuibili per un importo pari ad € 56.600,00.

### Trattamento di Fine Rapporto lavoro subordinato

	Saldo iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Saldo finale
C) TFR	67.139	25.102	(6.000)	86.240
<b>TOTALE</b>	<b>67.139</b>	<b>25.102</b>	<b>(6.000)</b>	<b>86.240</b>

## Debiti

La movimentazione avvenuta durante l'esercizio viene meglio specificata nel seguente prospetto:

	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Verso banche	108	(108)	-
Verso Fornitori entro 12 mesi	386.308	(66.315)	319.993
Verso controllanti entro 12 mesi	146.096	97.655	243.751
Tributari	7.451	1.123	8.574
Verso istituti di previdenza entro 12 mesi	20.727	1.140	21.867
Altri debiti entro 12 mesi	33.880	(7.429)	26.451
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>594.570</b>	<b>26.066</b>	<b>620.636</b>
- di cui scadenza entro 12 mesi	594.570	26.066	620.636
- di cui scadenza oltre 12 mesi	-	0	-

La voce "Debiti vs Fornitori", pari ad € 319.993,00, viene esposta con maggior grado di dettaglio qui di seguito:

- Fatture ricevute: 229.373,00
- Fatture da ricevere: € 90.879,00
- Note di credito da ricevere: € (259,00)

La voce "Debiti vs controllanti", pari ad € 243.751,00 si compone come segue:

- Debiti per cash pooling € 196.043,00;
- Debiti per IRES, dovuti al Consolidato Fiscale, per € 11.361,00;
- La restante parte per servizi resi da Scrp

La voce "Altri debiti", pari ad € 26.451,00 è così composta:

- Debiti v/dipendenti per ferie e costi maturati ma non ancora liquidati per € 23.530,00;
- Debiti per conguagli assicurativi € 2.921,00.

### Elenco debiti con scadenza residua superiore ai cinque esercizi ed assistiti da garanzie reali

Non vi sono debiti con scadenza residua superiore ai cinque esercizi né debiti assistiti da garanzia reale.

## NOTE DI COMMENTO SULLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO CONSISTENZA DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO RELATIVE AI VALORI E AI COSTI DELLA PRODUZIONE

### **Oneri finanziari imputati a voci dell'attivo**

Nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

### **Proventi da partecipazione diversi dai dividendi**

Non esistono proventi da partecipazioni.

### **Azioni di godimento, obbligazioni convertibili e titoli simili**

Non sono state emesse né azioni di godimento, né obbligazioni convertibili né titoli simili.

Trattandosi di Società a Responsabilità Limitata (S.R.L.) il punto non risulta pertinente: il capitale sociale non è suddivisibile in azioni e non è possibile emettere prestiti obbligazionari.

### **Altri strumenti finanziari**

La Società non ha emesso strumenti finanziari

### **Finanziamento soci**

Alla data del 31/12/2013 la Società non ha in essere finanziamenti da Soci.

### **Operazioni di locazione finanziaria che comportano il trasferimento al locatario della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che ne costituiscono oggetto**

La Società non ha in corso contratti di locazione finanziaria.

## **ALTRE INFORMAZIONI**

Vengono di seguito fornite le informazioni richieste ai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del Codice Civile (Relazione sulla Gestione) relativi alle azioni/quote proprie e della società controllante detenute ed alle operazioni su di esse operate.

Avvalendosi, pertanto, della facoltà di cui all'art. 2435-bis, comma 4, del Codice Civile non viene redatta la Relazione sulla Gestione.

### **Azioni/quote proprie e di controllanti possedute**

La Società non possiede né azioni/quote proprie né azioni/quote di società controllante.

### **Operazioni su azioni/quote proprie e di controllanti**

La Società non ha effettuato nessuna operazione né di acquisto né di vendita.

### Attività di direzione e coordinamento

La società non è soggetta all'azione di direzione e coordinamento da parte della società "S.C.R.P. S.p.A." pur essendo Socio di controllo, in quanto lo statuto prevede il Controllo analogo ( art. 21) in capo al Comitato di indirizzo e controllo ( art. 20) con i poteri di cui all'art. 21 citato.

In data 04 aprile 2013 il Comitato di Controllo si è riunito e l'Amministratore unico ha presentato il conto previsionale 2012 e il budget 2013 comprensivo delle linee guida tecniche e commerciali come previsto dall'art. 21 citato. La relazione presentata è stata approvata dal Comitato di indirizzo e Controllo.

### Informazioni sintetiche relative alla Società controllante al 31.12.2013

Denominazione	S.C.R.P. Società Cremasca Reti e Patrimonio S.p.A.
Sede Legale	Crema (CR) - Via del Commercio, 29
C.F.	91001260198
P.IVA	00977780196
Capitale Sociale	€ 2.000.000,00
Risultato ultimo esercizio (31.12.2012)	€ 45.307,00
Patrimonio Netto al 31.12.2012	€ 28.281.069,00
Totale Attivo al 31.12.2012	€ 83.952.800,00
Valore della Produzione al 31.12.2012	€ 9.234.499,00
Costi della Produzione al 31.12.2012	€ 8.113.458,00
Proventi da partecipazioni al 31.12.2012	€ 292.500,00
Quota di partecipazione al 31.12.2013	90%

### Rapporti con Ente controllante

Controllante	Valori al 31.12.2013				Valori Esercizio 2012			
	Crediti		Debiti		Costi		Ricavi	
	Comm.li	Finanziari	Comm.li	Finanziari	Servizi	Interessi	Servizi	Interessi
S.C.R.P. S.p.A.	340.394	9.825	35.780	207.972	24.642	5.765	212.957	

Valori in migliaia di Euro

I rapporti con la controllante sono rappresentati:

#### CREDITI

##### Commerciali

- Crediti per servizi resi a Scrp per € 340.394,00;

##### Finanziari

- Crediti per trasferimento TFR personale da Scrp per € 9.825

#### **DEBITI**

##### **Commerciali**

- Debiti per servizi resi da Scrp per € 35.780,00

##### **Finanziari**

- Debiti per IRES, dovuti al Consolidato Fiscale, per € 11.361,00;
- Debiti verso SCRIP SpA per cash pooling per € 196.043,00;

#### **COSTI**

- da interessi da cash pooling per € 5.765,00

#### **RICAVI**

- da ricavi servizi resi a SCRIP pari ad € 212.957,00;

#### **Imposte d'esercizio**

Le imposte iscritte in bilancio ammontano a complessivi € 21.374,00 e sono così dettagliate:

- IRES dell'esercizio pari ad € 11.361,00;
- IRAP dell'esercizio pari ad € 10.013,00;

#### **Destinazione del Risultato dell'Esercizio**

Dalla contrapposizione fra i costi ed i ricavi si evidenzia una perdita di esercizio pari ad € 31.374,73 che l'Amministratore Unico propone venga coperta come segue:

- Quanto ad € 20.000,00 mediante l'utilizzo del Fondo di Riserva Legale;
- Quanto ad € 4.697,82 mediante l'utilizzo del Fondo di Riserva Straordinaria;
- Quanto ad € 6.676,91 attraverso il rinvio al futuro esercizio.

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.

Crema (CR), lì 31 marzo 2014

L'Amministratore Unico

Bonoldi Corrado  


RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013

Capitale Investito Netto	31/12/2013	31/12/2012
<b>Immobilizzazioni Nette</b>	<b>10.200</b>	<b>19.283</b>
<b>Capitale Circolante Netto Operativo</b>		
Attività correnti (A. C.)	793.675	776.780
Passività Correnti (P. C.)	628.685	604.856
<b>Capitale Circolante Netto Operativo (A.C. - P.C.)</b>	<b>164.990</b>	<b>171.924</b>
<b>Capitale Investito Netto (I.N. + C.C.N. op.)</b>	<b>175.190</b>	<b>191.207</b>
<b>Fonti di Finanziamento</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>Patrimonio Netto</b>	<b>93.323</b>	<b>124.698</b>
<b>Fondi</b>	<b>86.240</b>	<b>67.139</b>
<b>Posizione Finanziaria Netta</b>		
- Passività Finanziarie (P. F.)	-	-
Attività Finanziarie (A. F.)	4.373	630
<b>Posizione Finanziaria Netta (Cassa) (P.F. - A.F.)</b>	<b>( 4.373)</b>	<b>( 630)</b>
<b>Fonti di Finanziamento (P.N. + Fondi + P.F.N.)</b>	<b>175.190</b>	<b>191.207</b>