

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di MILANO

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

INFORMAZIONI SOCIETARIE

**SOCIETA' MUNICIPALE GAS
UNIPERSONALE A R.L.**

HWVCZE

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	ARESE (MI) VIA STATUTO 8/N CAP 20020
Indirizzo PEC	smg-arese@legalmail.it
Numero REA	MI - 1700543
Codice fiscale	03761580962
Forma giuridica	societa' a responsabilita' limitata

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2015
SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Sommario

**Capitolo 1 - PROSPETTO CONTABILE PDF OTTENUTO IN
AUTOMATICO DA XBRL**
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Codice fiscale: 03761580962

v.2.2.4

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L. a socio unico

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L. a socio unico

Prospetto contabile del Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA STATUTO 8/N 20020 ARESE MI
Codice Fiscale	03761580962
Numero Rea	Milano 1700543
P.I.	03761580962
Capitale Sociale Euro	15.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata con socio unico
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.
Codice fiscale: 03761580962

v.2.2.4

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L. a socio unico

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	59.328	81.700
Totale immobilizzazioni immateriali	59.328	81.700
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	818.471	816.778
Ammortamenti	162.619	129.851
Totale immobilizzazioni materiali	655.852	686.927
Totale immobilizzazioni (B)	715.180	768.627
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.659.057	2.522.316
esigibili oltre l'esercizio successivo	15.876	17.702
Totale crediti	2.674.933	2.540.018
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	147.368	46.214
Totale attivo circolante (C)	2.822.301	2.586.232
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	7.754	4.415
Totale attivo	3.545.235	3.359.274
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	15.000	15.000
IV - Riserva legale		
	3.000	3.000
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	413.530	341.027
Versamenti in conto aumento di capitale	0	65.000
Totale altre riserve	413.530	406.027
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(113.173)	7.503
Utile (perdita) residua	(113.173)	7.503
Totale patrimonio netto	318.357	431.530
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	197.682	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
	57.188	58.483
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.412.239	2.278.014
esigibili oltre l'esercizio successivo	559.532	591.200
Totale debiti	2.971.771	2.869.214
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	237	47
Totale passivo	3.545.235	3.359.274

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Codice fiscale: 03761580962

v.2.2.4

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L. a socio unico

Conti Ordine

Conti d'ordine	31-12-2015	31-12-2014
Totale conti d'ordine	0	0

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03761580962

v.2.2.4

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L. a socio unico

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.861.603	6.068.237
5) altri ricavi e proventi		
altri	44.264	42.051
Totale altri ricavi e proventi	44.264	42.051
Totale valore della produzione	5.905.867	6.110.288
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.424.760	3.771.188
7) per servizi	1.696.850	1.697.406
8) per godimento di beni di terzi	40.529	43.397
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	261.882	235.277
b) oneri sociali	72.622	65.868
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	23.636	22.306
c) trattamento di fine rapporto	18.958	16.120
e) altri costi	4.678	6.186
Totale costi per il personale	358.140	323.451
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	55.140	56.486
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	22.372	23.508
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.768	32.978
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	53.826	17.073
Totale ammortamenti e svalutazioni	108.966	73.559
12) accantonamenti per rischi	197.682	0
14) oneri diversi di gestione	138.773	121.674
Totale costi della produzione	5.965.700	6.030.675
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(59.833)	79.613
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	10.244	8.772
Totale proventi diversi dai precedenti	10.244	8.772
Totale altri proventi finanziari	10.244	8.772
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	36.084	28.697
Totale interessi e altri oneri finanziari	36.084	28.697
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(25.840)	(19.925)
E) Proventi e oneri straordinari:		
21) oneri		
altri	2	2
Totale oneri	2	2
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(2)	(2)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(85.675)	59.686
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	27.498	52.183

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Codice fiscale: 03761580962

v.2.2.4

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L. a socio unico

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	27.498	52.183
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(113.173)	7.503

SOCIETA' MUNICIPALE GAS srl

Capitale Sociale: € 15.000,00 interamente versato
Sede Legale: Arese (Mi) - Via Statuto, 8/n
Codice Fiscale & Registro Imprese: 03761580962
Repertorio Economico Amministrativo: MI 1700543

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2015 (redatta ai sensi dell'art. 2435-bis del codice civile)

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, che viene sottoposto all'esame dell'assemblea dei soci, evidenzia una perdita di € 113.173, contro un risultato positivo del precedente esercizio di € 7.503.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'articolo 2423, 1° comma del codice civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425-bis del codice civile, e secondo i principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'articolo 2423-bis, 1° comma del codice civile, ed i criteri di valutazione di cui all'articolo 2426 del codice civile. Si precisa, inoltre, che:

- a) le voci del precedente bilancio, riportate per comparazione, sono omogenee rispetto a quelle dell'esercizio 2015;
- b) non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga ai criteri di valutazione previsti, in quanto incompatibili con la rappresentazione "veritiera e corretta" della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico di cui all'articolo 2423 comma 4;
- c) ai fini della corretta valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'esercizio, si rileva che la società non fa uso di strumenti finanziari particolari, ma dei normali canali del credito bancario. Tali correnti strumenti finanziari appaiono adeguati a garantire in modo appropriato il rischio di tasso e gli altri rischi finanziari inerenti l'attività d'impresa;
- d) con la presente Nota Integrativa vengono fornite le informazioni previste dai numeri 3 e 4 dell'articolo 2428 del codice civile e conseguentemente non si provvede alla redazione della Relazione sulla Gestione di cui all'articolo 2428 stesso, così come previsto dall'articolo 2435-bis del codice civile. In merito si comunica che non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate o alienate dalla società nel corso dell'esercizio, anche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

1. CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2015 sono conformi alle disposizioni dell'articolo 2426 del codice civile. I principi contabili adottati sono conformi a quelli codificati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti. Sono stati, inoltre, recepiti i principi contabili nazionali emanati dall'OIC. La valutazione delle voci di bilancio è fatta ispirandosi ai criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo presente la prevalenza degli aspetti sostanziali su quelli formali.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

In ottemperanza al principio della competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento, anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio. . Con particolare riferimento al principio della continuità aziendale si può osservare che, nonostante il risultato negativo del presente bilancio, si può affermare con ragionevole certezza che i presupposti della continuità aziendale siano appropriati anche in considerazione dei seguenti elementi:

- l'organo amministrativo ha individuato i principali elementi di criticità che hanno generato la perdita dell'esercizio 2015, ed è intervenuto con provvedimenti che eviteranno per il 2016 il ripetersi delle medesime criticità. In particolare si segnala che sul bilancio 2015 gravano oneri per accantonamenti a fondi per rischi ed oneri per € 197.682 che non sono destinati a non ripetersi nei successivi esercizi;
- il Business Plan per l'anno 2016 prevede il ritorno all'utile dell'esercizio e, alla data di formazione del presente bilancio, non vi sono elementi che possano far ritenere non raggiungibili gli obiettivi previsionali;
- il patrimonio netto della società è tale da garantire la necessaria solidità finanziaria per un corretto e puntuale adempimento di tutti gli impegni assunti.

Come previsto dall'art. 2423, 5° comma, del codice civile, lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono stati redatti in unità di euro, senza l'esposizione delle cifre decimali.

Esponiamo qui di seguito i più significativi criteri di valutazione adottati nella redazione del presente bilancio.

- Immobilizzazioni immateriali:

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte secondo il criterio del costo specifico, comprensivo degli eventuali oneri accessori, ed al netto dei relativi ammortamenti, calcolati secondo un piano sistematico in relazione alla natura delle voci ed alla loro residua possibilità di utilizzazione. Nello specifico si precisa che gli ammortamenti sono calcolati secondo le aliquote di seguito riportate:

- Brevetti e licenze 10,00%
- Software 20,00%
- Migliorie su beni di terzi (immobile) 40,00% - 60,00%

- Immobilizzazioni materiali:

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione. Nella determinazione di tale valore si è tenuto conto delle spese accessorie sostenute al fine di portare il cespite nel luogo e nelle condizioni necessarie affinché costituisca bene duraturo per la società.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate sistematicamente e la quota di ammortamento imputata a ciascun esercizio deve riferirsi alla residua possibilità di utilizzazione del relativo cespite, valutata tenendo conto della sua "durata economica" (e quindi del periodo in cui si prevede che il cespite sarà utile alla società).

Il periodo di ammortamento decorre dall'esercizio in cui il bene viene utilizzato e nel primo esercizio la quota tiene conto dell'effettivo periodo temporale di utilizzo. Le spese di manutenzione e riparazione sono imputate al conto economico dell'esercizio nel quale sono sostenute, ad eccezione di quelle aventi natura incrementativa della vita utile dei beni a cui si riferiscono, che sono capitalizzate.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

Le aliquote di ammortamento applicate sono le seguenti:

- Fabbricati 3,00%
- Impianto di condizionamento 20,00%
- Impianto elettrico 10,00%
- Impianti telefonico 20,00%
- Altri Impianti specifici 10,00%
- Mobili e arredi 12,00%
- Macchine d'ufficio elettroniche 20,00%
- Attrezzatura varie e minuta 15,00%

- Crediti:

I crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo, appositamente rettificato dal fondo svalutazione crediti.

- Disponibilità liquide:

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

- Ratei e risconti:

I ratei attivi e passivi sono iscritti sulla base della competenza temporale e si riferiscono a ricavi e costi di competenza dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 e con manifestazione numeraria nell'esercizio successivo. I risconti attivi e passivi sono relativi a costi e ricavi manifestati nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 ma di competenza di esercizi futuri. Per i ratei e i risconti di durata pluriennale, sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove ritenuto opportuno, le dovute variazioni.

- Patrimonio netto:

Rappresenta la differenza fra tutte le voci dell'attivo e quelle del passivo patrimoniale, determinate secondo i principi di valutazione in corso di esposizione, e comprende gli apporti dei soci a titolo di capitale, le riserve di qualsiasi natura, il risultato d'esercizio nonché la riserva per gli arrotondamenti in unità di euro delle voci di bilancio.

- Fondi per rischi ed oneri:

I fondi sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data della chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e nella data di sopravvenienza. Gli stanziamenti effettuati riflettono la migliore stima possibile sulla base delle informazioni disponibili.

- Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato:

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è calcolato secondo la normativa di legge e gli accordi contrattuali, considerando ogni forma di remunerazione di carattere continuativo, e rappresenta il debito certo, anche se non esigibile, maturato a favore dei lavoratori subordinati, alla data di chiusura del presente bilancio.

Il debito corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

- Debiti:

I debiti sono iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.

- Riconoscimento dei ricavi:

I ricavi dei servizi vengono rilevati in base al periodo di esecuzione della prestazione ed i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

- Riconoscimento dei costi:

I costi sono contabilizzati secondo il principio della competenza.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.
Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

- Imposte sul reddito dell'esercizio:

Le imposte sul reddito sono stanziare sulla base di una previsione dell'onere fiscale dell'esercizio con riferimento alla normativa in vigore e tenuto conto delle esenzioni applicabili.

- Imposte differite ed anticipate:

Le imposte differite sono calcolate sulle differenze temporanee tra il valore attribuito ad una attività o ad una passività secondo i criteri civilistici ed il valore attribuito a quella attività o a quella passività ai fini fiscali, applicando l'aliquota in vigore al momento in cui le differenze temporanee si riverseranno o apportando adeguati aggiustamenti in caso di variazione dell'aliquota rispetto agli esercizi precedenti.

Le attività per imposte anticipate sono rilevate nel rispetto del principio della prudenza e solo se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le imposte differite, invece, non sono iscritte solo qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.

I crediti per imposte anticipate ed i debiti per imposte differite sono compensati soltanto nel caso in cui la compensazione è consentita giuridicamente.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

2. INFORMAZIONI SPECIFICHE SULLA COMPOSIZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI, IMMATERIALI E FINANZIARIE

a) Immobilizzazioni immateriali.

Le movimentazioni intervenute e gli ammortamenti applicati sono i seguenti:

(valori espressi in unità di euro)	SITUAZIONE AL 31.12.2014			VARIAZIONI 2015			SITUAZIONE AL 31.12.2015		
	COSTO	AMM.TO	NETTO	incrim.	decrem.	amm.to	COSTO	AMM.TO	NETTO
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità:									
costi di pubblicità	11.464	11.464	0	0	0	0	11.464	11.464	0
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili:									
brevetti e licenze	13.006	12.006	1.000	0	0	200	13.006	12.206	800
software	98.142	19.986	78.156	0	0	19.628	98.142	39.614	58.528
Altre immobilizzazioni immateriali:									
spese di manutenzione	3.420	3.420	0	0	0	0	3.420	3.420	0
migliorie su beni di terzi	6.940	4.396	2.544	0	0	2.544	6.940	6.940	0
TOTALI	132.972	51.272	81.700	0	0	22.372	132.972	73.644	59.328

b) Immobilizzazioni materiali.

Le movimentazioni intervenute e gli ammortamenti applicati sono i seguenti:

(valori espressi in unità di euro)	SITUAZIONE AL 31.12.2014			VARIAZIONI 2015		F.DO AMM.TO 2015		SITUAZIONE AL 31.12.2015		
	COSTO	AMM.TO	NETTO	incrim.	decrem.	utilizzo	amm.to	COSTO	AMM.TO	NETTO
Terreni e fabbricati:										
Negozi Saronno	155.269	16.303	138.966	0	0	0	4.658	155.269	20.961	134.308
Ufficio Arese	385.893	28.942	356.951	0	0	0	11.577	385.893	40.519	345.374
Aree edificate	128.000	0	128.000	0	0	0	0	128.000	0	128.000
Impianto di condizionamento	9.955	7.316	2.639	0	0	0	1.189	9.955	8.505	1.450
Impianto elettrico	16.975	5.849	11.126	0	0	0	1.698	16.975	7.547	9.428
Impianto telefonico	7.617	2.127	5.490	1.039	0	0	1.422	8.656	3.549	5.107
Altri impianti specifici	5.391	2.487	2.904	0	0	0	522	5.391	3.009	2.382
Mobili e arredi	64.376	34.549	29.827	86	0	0	7.569	64.462	42.118	22.344
Macchine d'ufficio elettroniche	42.580	31.779	10.811	568	0	0	4.026	43.158	35.805	7.353
Attrezzatura varie e minuta	712	499	213	0	0	0	107	712	606	106
TOTALI	816.778	129.851	686.927	1.693	0	0	32.768	818.471	162.619	655.852

Relativamente alla voce "terreni e fabbricati", iscritta a bilancio per il valore complessivo di € 607.682, è riferita agli immobili di Saronno e Arese di proprietà della società. L'attuale valore di mercato di dette unità immobiliari è inferiore al valore contabile degli stessi, così come

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

risulta da apposite perizie predisposte da terze parti indipendenti. Ancorché l'organo amministrativo ritenga il valore recuperabile di dette unità immobiliari, determinato in una prospettiva di lungo termine, coerente con il piano di ammortamento, sia pari al valore netto contabile al 31 dicembre 2015, ha comunque ritenuto maggiormente prudente accantonare un fondo svalutazione immobili nell'apposito fondo rischi iscritto nel passivo con un importo pari a euro 197.682.

Si tenga, inoltre, conto che la Società ha fatto, diversamente dagli altri competitor, come scelta quella di avere sportelli sul territorio in modo da garantire all'utenza un servizio qualitativamente migliore e di prossimità. Proprio tale scelta è da considerare un elemento distintivo di SMG.

c) Immobilizzazioni finanziarie.

Al 31 dicembre 2015 non sono iscritte a bilancio immobilizzazioni finanziarie.

3. LA COMPOSIZIONE DELLE VOCI "COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO" E "COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA'", NONCHE' LE RAGIONI DELLA ISCRIZIONE ED I RISPETTIVI CRITERI DI AMMORTAMENTO

Nessuna delle voci in esame risulta iscritta nell'attivo dello stato patrimoniale.

3. bis. LA MISURA E LE MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI DI DURATA INDETERMINATA

La casistica non interessa la società.

4. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

- Crediti:

Le movimentazioni intervenute per i crediti sono le seguenti:

CREDITI (valori espressi in unità di €)	31/12/2014	VARIAZIONE	31/12/2015
Crediti verso clienti:			
esigibili entro l'esercizio	2.437.082	162.518	2.599.600
esigibili oltre l'esercizio	0	0	0
Crediti tributari:			
esigibili entro l'esercizio	77.116	-76.257	859
esigibili oltre l'esercizio	5.086	-5.086	0
Crediti per imposte anticipate:			
esigibili entro l'esercizio	4.858	53.740	58.598
esigibili oltre l'esercizio	0	0	0
Crediti verso altri:			
esigibili entro l'esercizio	3.260	-3.260	0
esigibili oltre l'esercizio	12.616	3.260	15.876
TOTALE	2.540.018	134.915	2.674.933

La voce "crediti verso clienti" è così composta:

+ clienti	1.225.313
+ fatture da emettere	1.428.500
- note di credito da emettere	387
- fondo svalutazione crediti	53.826
totale	2.599.600

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

A fronte del rischio di possibili perdite connesse alla gestione di tali crediti è stato stanziato in bilancio un fondo svalutazione crediti specifico, che risulta essere stato così movimentato:

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI (valori espressi in unità di €)	ANNO 2015
Consistenza iniziale	30.000
Utilizzo per copertura perdite su crediti	-30.000
Accantonamento specifico dell'esercizio	28.826
Accantonamento generico dell'esercizio	25.000
Consistenza finale	53.826

Per quanto concerne l'accantonamento, lo stesso è stato determinato al fine di coprire sia il rischio di perdite su situazioni di inesigibilità che si sono già manifestate sia quelle relative ad altre inesigibilità che possono ragionevolmente essere previste e che sono inerenti ai saldi dei crediti esposti in bilancio.

La voce "crediti tributari" è così composta:

+ crediti per eccedenza IRES	737
+ crediti per ritenute	122
totale	859

La voce "crediti per imposte anticipate" è relativa alla fiscalità differita calcolata sia sulla quota dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti che eccede il limite fiscalmente deducibile sia sulla quota di accantonamento al fondo per rischi ed oneri che è stata ripresa fiscalmente.

La voce "crediti verso altri" è così composta:

+ depositi cauzionali versati	15.876
totale	15.876

- **Disponibilità liquide:**

Le movimentazioni intervenute per le disponibilità liquide sono le seguenti:

DISPONIBILITA' LIQUIDE (valori espressi in unità di €)	31/12/2014	VARIAZIONE	31/12/2015
Depositi bancari attivi	30.472	89.336	119.808
Depositi postali attivi	14.857	11.079	25.936
Cassa contanti	885	739	1.624
TOTALE	46.214	101.154	147.368

- **Fondi per rischi ed oneri:**

Le movimentazioni intervenute per i fondi per rischi ed oneri sono le seguenti:

FONDI PER RISCHI ED ONERI (valori espressi in unità di €)	31/12/2014	VARIAZIONE	31/12/2015
Fondo svalutazione immobile di Arese	0	155.374	155.374
Fondo svalutazione immobile di Saronno	0	42.308	42.308
TOTALE	0	197.682	197.682

Il "fondo svalutazione immobile di Arese e di Saronno" è stato istituito al fine di riflettere il minor valore di mercato di dette unità immobiliari rispetto al valore netto contabile alla data del bilancio così come precedentemente esposto.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

- Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato:

Le movimentazioni intervenute per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato sono le seguenti:

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (valori espressi in unità di €)	ANNO 2015
Consistenza iniziale	58.483
Decrementi:	
quota liquidata nell'esercizio	- 20.253
quota trasferita a fondi pensione arrotondamento	0
Incrementi:	
quota maturata nell'esercizio	+ 18.958
arrotondamento	
Consistenza finale	57.188

Il trattamento di fine rapporto, è relativo all'indennità maturata a favore dei dipendenti della società ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere se, alla data di chiusura dell'esercizio, fossero cessati tutti i rapporti di lavoro in essere.

- Debiti:

Le movimentazioni intervenute per i debiti sono le seguenti:

DEBITI (valori espressi in unità di €)	31/12/2014	VARIAZIONE	31/12/2015
Debiti verso banche:			
esigibili entro l'esercizio	325.916	781	326.697
esigibili oltre l'esercizio	412.763	-26.908	385.855
Debiti verso fornitori:			
esigibili entro l'esercizio	1.778.681	-335.972	1.442.709
esigibili oltre l'esercizio	22.500	-15.000	7.500
Debiti verso controllanti:			
esigibili entro l'esercizio	82.925	-67.937	14.988
esigibili oltre l'esercizio	0	0	0
Debiti tributari:			
esigibili entro l'esercizio	50.737	114.004	164.741
esigibili oltre l'esercizio	0	0	0
Debiti verso istituti di previdenza:			
esigibili entro l'esercizio	10.203	2.560	12.763
esigibili oltre l'esercizio	0	0	0
Altri debiti:			
esigibili entro l'esercizio	29.552	420.789	450.341
esigibili oltre l'esercizio	155.937	10.240	166.177
TOTALE	2.869.214	102.557	2.971.771

La voce "debiti verso banche", iscritta a bilancio per l'importo complessivo di € 712.552, è relativa sia all'esposizione in essere sui conti correnti della società, sia al debito residuo di due mutui (di cui uno erogato nel corso del 2011 e uno erogato nel corso del 2012) la cui quota capitale è stata distinta tra quella da corrispondere nel corso del 2016 e quella da corrispondere a partire dal 1° gennaio 2017 che è stata iscritta quale "esigibile oltre l'esercizio". Trattasi di due finanziamenti la cui provvista è stata utilizzata per finanziare l'acquisto degli immobili di Saronno e di Arese.

La voce "debiti verso fornitori", è costituita da debiti sorti in relazione a costi derivanti da operazioni relative alla gestione caratteristica dell'impresa e sono iscritti al netto degli sconti commerciali, mentre quelli di cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. La voce in esame è comprensiva del residuo nei confronti della società da cui abbiamo acquistato l'immobile di Arese, il cui importo è stato distinto tra quello da corrispondere nel corso del 2016 (pari a € 15.000) e quello da corrispondere a partire dal 1° gennaio 2017 (pari a € 7.500) che è stato iscritto quale "esigibili oltre l'esercizio". Si precisa, infine, che con i fornitori non esistono situazioni conflittuali e che i pagamenti delle fatture sono stati sempre fatti nel pieno rispetto delle condizioni contrattualmente stabilite.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

La voce "debiti verso controllanti", è relativa al debito verso la GESEM SRL per il riaddebito dei costi comuni di struttura.

La voce "debiti tributari" è così composta:

+ debiti verso erario per IRAP	460
+ debiti verso erario per ritenute	4.744
+ debiti verso erario per IVA	159.537
totale	164.741

La voce "debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale" è così composta:

+ debiti verso inail	150
+ debiti verso inps collaboratori	414
+ debiti verso inps dipendenti	12.199
totale	12.763

La voce "debiti verso altri" è così composta:

+ debiti per accisa	429.795
+ debiti per trattenute sindacali	330
+ debiti verso dipendenti per oneri differiti maturati	19.918
+ clienti c/anticipi	298
+ depositi cauzionali ricevuti	166.177
totale	616.518

- Patrimonio netto:

Le variazioni intervenute nelle voci costituenti il patrimonio netto, possono essere così evidenziate:

DESCRIZIONE	VALORE AL 31.12.2014	VARIAZIONI		VALORE AL 31.12.2015
		AUMENTO	DIMINUIZIONE	
Capitale sociale	15.000			15.000
Riserva legale	3.000			3.000
Altre riserve:				
Riserva straordinaria	341.027	7.503		348.530
Versamenti in conto capitale	65.000			65.000
Utile/Perdita dell'esercizio	7.503	-113.173	7.503	-113.173
TOTALI	431.530	-105.670	7.503	318.357

5. PARTECIPAZIONI POSSEDUTE IN IMPRESE CONTROLLATE O COLLEGATE DIRETTAMENTE O PER IL TRAMITE DI SOCIETA' FIDUCIARIA O PER INTERPOSTA PERSONA

La società non detiene partecipazioni in società controllate o collegate, né direttamente né per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

6. CREDITI E DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE AI CINQUE ANNI E DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

Nel patrimonio della società non vi sono crediti di durata superiore ai cinque anni. Diversa, invece, è la situazione dei debiti che presentano le seguenti caratteristiche:

DURATA RESIDUA DEI DEBITI

DEBITI (valori espressi in unità di euro)	ESIGIBILI ENTRO L'ANNO	ESIGIBILI OLTRE L'ANNO		TOTALE DEBITI
		< DI 5 ANNI	> DI 5 ANNI	
Debiti verso banche	326.697	111.770	274.085	712.552
Debiti verso fornitori	1.442.709	7.500		1.450.209
Debiti verso controllanti	14.988			14.988
Debiti tributari	164.741			164.741
Debiti verso istituti di previdenza	12.763			12.763
Altri debiti	450.341	166.177		616.518
TOTALI	2.412.239	285.447	274.085	2.971.771

DEBITI GARANTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

DEBITI (valori espressi in unità di euro)	DEBITI NON ASSISTITI DA GARANZIE	DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE		TOTALE DEI DEBITI A BILANCIO
		IPOTECHE SU FABBRICATI	ALTRE GARANZIE	
Debiti verso banche	300.000	412.552		712.552
Debiti verso fornitori	1.450.209			1.450.209
Debiti verso controllanti	14.988			14.988
Debiti tributari	164.741			164.741
Debiti verso istituti di previdenza	12.763			12.763
Altri debiti	616.518			616.518
TOTALI	2.559.219	412.552	0	2.971.771

6. bis. EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI VERIFICATE SI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non si sono registrati, dopo la chiusura dell'esercizio 2015, effetti significativi nelle variazioni dei cambi valutari.

6. ter. AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI RELATIVI AD OPERAZIONI CHE PREVEDONO L'OBBLIGO DI RETROCESSIONE A TERMINE

Nel patrimonio della società non vi sono crediti o debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

7. LA COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCONTI ATTIVI" E "RATEI E RISCONTI PASSIVI" E DELLA VOCE "ALTRI FONDI" DELLO STATO PATRIMONIALE NONCHE' LA COMPOSIZIONE DELLA VOCE "ALTRE RISERVE"

- Ratei e risconti attivi:

Le movimentazione intervenute per i ratei e i risconti attivi sono le seguenti:

RATEI E RISCONTI ATTIVI (valori espressi in unità di €)	31/12/2014	VARIAZIONE	31/12/2015
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	4.415	3.339	7.754
TOTALE	4.415	3.339	7.754

I risconti attivi sono stati calcolati nel rispetto del criterio della competenza temporale.

In relazione al periodo al quale si riferisce la competenza economica, i risconti attivi possono essere classificati nel seguente modo:

RISCONTI ATTIVI (valori espressi in unità di €)	DAL 01/01/16 AL 31/12/16	DAL 01/01/17 AL 31/12/20	OLTRE I 5 ANNI
Canone di affitto	1.215	0	0
Canone di locazione operativa	416	0	0
Canoni di manutenzione/assistenza	3.181	0	0
Incarico O.D.V.	870	0	0
Assicurazioni	2.072	0	0
TOTALE	7.754	0	0

- Ratei e risconti passivi:

Le movimentazione intervenute per i ratei e i risconti passivi sono le seguenti:

RATEI E RISCONTI PASSIVI (valori espressi in unità di €)	31/12/2014	VARIAZIONE	31/12/2015
Ratei passivi	47	190	237
Risconti passivi	0	0	0
TOTALE	47	190	237

I ratei passivi sono stati calcolati nel rispetto del criterio della competenza temporale.

- Altri fondi e altre riserve.

Si precisa che la voce "altre riserve" dello stato patrimoniale è relativa per € 348.530 alla riserva straordinaria formata con utili degli anni precedenti non distribuiti e per € 65.000 al versamento in conto capitale effettuato dai soci. Mentre per quanto riguarda la voce "altri fondi" dello stato patrimoniale si rimanda a quanto già illustrato nel precedente punto 4 della presente nota integrativa.

7. bis. ORIGINE, POSSIBILITA' DI UTILIZZAZIONE E DISTRIBUIBILITA' DELLE SINGOLE VOCI COMPONENTI IL PATRIMONIO NETTO NONCHE' LA LORO AVVENUTA UTILIZZAZIONE NEI PRECEDENTI ESERCIZI

L'origine delle voci componenti il patrimonio netto è la seguente:

PATRIMONIO NETTO	SITUAZIONE AL 31/12/2015	CONFERIMENTI DEI SOCI	UTILI NETTI NON DISTRIBUITI
Capitale sociale	15.000	15.000	0
Riserva legale	3.000	0	3.000
Altre riserve:			
Riserva straordinaria	348.530	0	348.530
Versamenti in conto capitale	65.000	65.000	0
Utile/Perdita dell'esercizio	-113.173	0	-113.173
TOTALE	318.357	80.000	238.357

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

La possibilità di utilizzare le voci componenti il patrimonio netto per l'eventuale copertura di perdite ovvero per aumenti gratuiti del capitale sociale può essere così rappresentata:

PATRIMONIO NETTO	SITUAZIONE AL 31/12/2015	VOCI DISPONIBILI PER COPERTURA PERDITE	VOCI DISPONIBILI PER AUMENTI DI CAPITALE SOCIALE
Capitale sociale	15.000		
Riserva legale	3.000	3.000	
Altre riserve:			
Riserva straordinaria	348.530	348.530	297.911
Versamenti in conto capitale	65.000	65.000	65.000
Utile/Perdita dell'esercizio	-113.173	0	0
TOTALE	318.357	416.530	362.911

La possibilità di distribuzione ai soci delle somme iscritte nel patrimonio netto può essere così rappresentata:

PATRIMONIO NETTO	SITUAZIONE AL 31/12/2015	VOCI LIBERAMENTE DISTRIBUIBILI	NON DISTRIBUIBILI
Capitale sociale	15.000	0	15.000
Riserva legale	3.000	0	3.000
Altre riserve:			
Riserva straordinaria	348.530	297.911	50.619
Versamenti in conto capitale	65.000	0	65.000
Utile/Perdita dell'esercizio	-113.173	0	0
TOTALE	318.357	297.911	133.619

In merito all'andamento delle somme iscritte nel patrimonio netto nel corso dei precedenti esercizi, è possibile rappresentarlo come segue:

PATRIMONIO NETTO	SITUAZIONE AL 31/12/2015	SITUAZIONE AL 31/12/2014	SITUAZIONE AL 31/12/2013
Capitale sociale	15.000	15.000	15.000
Riserva legale	3.000	3.000	3.000
Altre riserve:			
Riserva straordinaria	348.530	341.027	222.649
Versamenti in conto capitale	65.000	65.000	65.000
Utile/Perdita dell'esercizio	-113.173	7.503	118.378
TOTALE	318.357	431.530	424.027

8. AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DEL PATRIMONIO

Nell'attivo patrimoniale della società non sono presenti beni il cui valore sia stato incrementato dagli oneri finanziari sostenuti per la relativa acquisizione.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

9. GLI IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE E NOTIZIE SULLA COMPOSIZIONE E SULLA NATURA DEI CONTI D'ORDINE

Si precisa che al 31 dicembre 2015 risultano in essere le seguenti tipologie di impegni non risultanti dallo stato patrimoniale:

- **Garanzie rilasciate in favore di terzi nell'interesse dell'impresa.**

La società ha rilasciato le seguenti garanzie per il regolare pagamento dei corrispettivi maturati:

- € 7.900 a favore di G6 Rete Gas SpA;
- € 17.347 a favore di Italgas SpA;
- € 11.400 a favore di 2i Rete Gas SpA);
- € 6.200 a favore di Erogasmet SpA.

Complessivamente le garanzie rilasciate a terzi dalla società ammontano a complessivi € 42.847.

- **Garanzie rilasciate da terzi in favore della società.**

La società ha beneficiato nel corso del 2015 del rilascio di una garanzia di € 365.975 da parte della controllante GESEM SRL nell'interesse di 2i Rete Gas SpA.

Inoltre la controllante GESEM SRL ha sottoscritto titoli presso la Banca di Credito Cooperativo per complessivi € 250.000 posti a garanzia delle linee di affidamento concesse dallo stesso istituto credito a favore di SMG SRL.

10. RIPARTIZIONE DEI RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO CATEGORIE DI ATTIVITA' E SECONDO AREE GEOGRAFICHE

La ripartizione della voce "ricavi delle vendite e delle prestazioni", relativamente alle categorie di attività, può essere così distinta:

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (valori espressi in unità di €)	ANNO 2015
Ricavi per vendita gas	5.860.845
Altri ricavi per vendite e prestazioni	758
TOTALE	5.861.603

Invece la ripartizione per aree geografiche della voce "ricavi delle vendite e delle prestazioni", non fornisce dati particolarmente "significativi", ovvero non è destinata ad incidere sulla comprensione e sul giudizio dei risultati economico.

11. AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DIVERSI DAI DIVIDENDI

La società non ha conseguito nel corso del 2015 i proventi della specie.

12. SUDDIVISIONE DELLA VOCE "INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI" DI CUI ALL'ARTICOLO 2425 NUMERO 17 DEL CODICE CIVILE, RELATIVI A PRESTITI OBBLIGAZIONARI O A DEBITI VERSO BANCHE ED ALTRI

La voce "interessi passivi ed altri oneri finanziari" è così composta:

+ interessi passivi a banche	25.474
+ altri oneri finanziari	10.610
totale	36.084

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.
Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

13. LA COMPOSIZIONE DELLE VOCI "PROVENTI STRAORDINARI" E "ONERI STRAORDINARI".

- Proventi straordinari:

Nella voce "altri ricavi e proventi" sono iscritte sopravvenienze attive per € 30.549 relative a storni operati dai vari gestori della rete gas per consumi di competenza degli anni precedenti. Trattasi di operazioni correlate alla gestione corrente della società.

- Oneri straordinari:

Nella voce "oneri diversi di gestione" sono iscritte sopravvenienze passive per € 101.672. Di cui: € 9.362 relative a integrazioni operate dai vari gestori della rete gas per consumi di competenza degli anni precedenti; € 64.000 a seguito della transazione definita con la società Unogas; € 14.232 per lo storno di posizioni attive relative a precedenti esercizi e € 14.078 per il mancato ricevimento di fatture relative ad anni precedenti.

14. LA DESCRIZIONE DELLE DIFFERENZE TEMPORANEE CHE HANNO COMPORTATO LA RILEVAZIONE DI IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE NONCHE' L'AMMONTARE DELLE IMPOSTE ANTICIPATE CONTABILIZZATO IN BILANCIO ATTINENTI A PERDITE DELL'ESERCIZIO O DI ESERCIZI PRECEDENTI

Per quanto concerne la rappresentazione, negli schemi di bilancio, della fiscalità differita, si precisa quanto segue:

- non sono stati rilevati i presupposti per la rilevazione di imposte differite;
- le imposte anticipate quantificate, come evidenziato nel successivo prospetto, in € 58.598 sono state rilevate contabilmente in quanto esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

DESCRIZIONE VARIAZIONI	2016	2017 2020	TOTALI
VARIAZIONI IN AUMENTO:			
fondo svalutazione immobile	0	197.682	197.682
fondo svalutazione crediti eccedente il limite fiscale	40.559	0	40.559
VARIAZIONI COMPLESSIVE	40.559	197.682	238.241
ALIQUOTA IRES	27,50%	24,00%	
ATTIVITA' PER IRES ANTICIPATA	11.154	47.444	58.598

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.
Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

15. IL NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI, RIPARTITO PER CATEGORIA

Le variazioni intervenute per il personale dipendente, possono essere così evidenziate:

PERSONALE DIPENDENTE	VALORE AL 31.12.2014	VARIAZIONI		VALORE AL 31.12.2015
		AUMENTO	DIMINUZIONE	
Impiegato 7 livello tempo pieno	2			2
Impiegato 7 livello tempo parziale	2			2
Impiegato 4 livello tempo pieno	1			1
Impiegato 4 livello tempo parziale	0	1		1
Impiegato 2 livello tempo pieno	2			2
Impiegato 2 livello tempo parziale	5		1	4
TOTALE DIPENDENTI AZINENDA	12	1	1	12

16. AMMONTARE DEI COMPENSI EROGATI AGLI AMMINISTRATORI ED AI SINDACI

Per il 2015 sono stati erogati compensi lordi all'organo amministrativo per complessivi € 7.200.

17. IL NUMERO E IL VALORE NOMINALE DEI TITOLI AZIONARI EMESSI DALLA SOCIETA'

La casistica non interessa la società, il cui capitale non è suddiviso in azioni.

18. AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI, TITOLI O VALORI SIMILARI EMESSI DALLA SOCIETA'

La società non si trova in possesso di azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società stessa.

19. NUMERO E CARATTERISTICHE DEGLI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA' CON L'INDICAZIONE DEI DIRITTI PATRIMONIALI E PARTECIPATIVI CHE CONFERISCONO E DELLE PRINCIPALI CARATTERISTICHE DELLE OPERAZIONI RELATIVE

La società non ha emesso nessun strumento finanziario.

19. bis. I FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI ALLA SOCIETA', RIPARTITI PER SCADENZE E CON LA SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLI CON CLAUSOLA DI POSTERGAZIONE RISPETTO AGLI ALTRI CREDITORI

Al 31 dicembre 2015 non sono in essere finanziamenti da parte dei soci.

20. I DATI RICHIESTI DAL TERZO COMMA DELL'ART. 2447-SEPTIES CON RIFERIMENTO AI PATRIMONI DESTINATO AD UNO SPECIFICO AFFARE AI SENSI DELLA LETTERA A) DEL PRIMO COMMA DELL'ART. 2447-BIS

La società non ha iscritto a bilancio patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

21. I DATI RICHIESTI DALL'ART. 2447-DECIES, OTTAVO COMMA

La società non ha contratto finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

22. LE 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

Al 31 dicembre 2015 la società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

22. bis. LE OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE QUOLORA LE STESSE SIANO RILEVANTI E NON SIANO STATE CONCLUSE A NORMALI CONDIZIONI DI MERCATO

La società non ha concluso operazioni con parti correlate a condizioni diverse da quelle di mercato.

22. ter. LA NATURA E L'OBIETTIVO ECONOMICO DI ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Non risultano in essere operazioni fuori bilancio.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

INFORMAZIONI COMPLEMENTARI

a) Imposte sul reddito d'esercizio.

L'importo di € 27.498, iscritto a bilancio come "imposte sul reddito dell'esercizio", è così distinto:

- quanto a € 65.146 per ires corrente;
- quanto a € 16.092 per irap corrente;
- quanto a € 4.858 per utilizzo ires anticipata;
- quanto a € -58.598 per ires anticipata.

In considerazione di quanto sopra, si precisa che la riconciliazione tra l'onere fiscale da bilancio e l'onere fiscale teorico così come prevista dall'OIC 25, può essere rappresentata come segue:

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			-85.675	
ONERE FISCALE TEORICO IRES (aliquota del 27,50%)				-23.561
Variazioni in aumento ai fini IRES:				
variazioni permanenti	116.206			
variazioni temporanee	238.241			
rigiro delle differenze temporanee da anni precedenti	0	+354.447		
Variazioni in diminuzione:				
variazioni permanenti	14.211			
variazioni temporanee	0			
rigiro delle differenze temporanee da anni precedenti	17.665		-31.876	
IMPONIBILE IRES			236.896	
IMPOSTE IRES CORRENTI				65.146
IMPOSTE IRES ANTICIPATE				
IRES su rigiro delle differenze temporanee da anni precedenti				4.858
IRES su variazioni temporanee anno 2015				-58.598

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE			-59.833	
ONERE FISCALE TEORICO IRAP (aliquota del 3,90%)				-2.333
Variazioni:				
costi non rilevanti ai fini IRAP	609.648			
costi non deducibili ai fini IRAP	168.177			
deduzioni IRAP	-305.368		472.457	
IMPONIBILE IRAP			412.624	
IMPOSTE IRAP CORRENTI				16.092

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

ANALISI DEI MEZZI DI FINANZIAMENTO

Il rendiconto finanziario può essere rappresentato come segue:

RENDICONTO FINANZIARIO

Descrizione	31.12.2015	31.12.2014
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	113.173	7.503
Imposte sul reddito	27.498	52.183
Interessi passivi (attivi)	25.849	19.925
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze) minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. UTILE (PERDITA) ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE SUL REDDITO, INTERESSI, DIVIDENDI E PLUS/MINUSVALENZE DA CESSIONE	(59.835)	79.611
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	216.649	16.120
Ammortamenti delle immobilizzazioni	55.140	56.486
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
2. FLUSSO FINANZIARIO PRIMA DELLE VARIAZIONI DEL CCN	211.945	152.217
<i>Variazione del ccn</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(162.518)	625.523
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	(350.072)	(106.902)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(3.339)	1.943
Incremento/(decremento) di ratei e risconti passivi	190	47
Altre variazioni del capitale circolante netto	483.173	(660.473)
3 FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE VARIAZIONI DEL CCN	178.479	(77.645)
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(25.849)	(19.925)
(Imposte sul reddito pagate)	(3.412)	(59.384)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(20.253)	(14.644)
4 FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE ALTRE RETTIFICHE	128.974	(271.598)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	128.974	(271.598)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(1.693)	(3.098)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
(B) Flusso finanziario dell'attività di investimento	(1.693)	(24.832)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0	163.906
Accessione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	(26.127)	(24.675)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Cessione (acquisto) di obbligazioni e/o azioni proprie	0	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0	0
(C) Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	(26.127)	139.231
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)	101.154	(137.199)
Disponibilità liquide all'inizio del periodo (D)	16.214	205.413
Disponibilità liquide alla fine del periodo (E)	147.268	36.214
Flusso di cassa complessivo (D - E)	101.154	(137.199)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

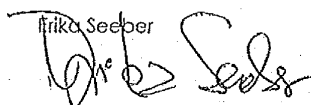
Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS S.R.L. - BILANCIO AL 31.12.2015 - NOTA INTEGRATIVA

DESTINAZIONE RISULTATO D'ESERCIZIO

Ultimata la presente nota integrativa, ed essendo esonerati ai sensi dell'art. 2435-bis del codice civile dalla redazione della Relazione sulla Gestione, utilizzo l'ambito della nota integrativa per proporre all'assemblea dei soci di approvare il bilancio di esercizio così come è stato presentato e di provvedere alla copertura della perdita d'esercizio di € 113.173 che si propone di ripianare mediante l'utilizzo della riserva straordinaria iscritta a bilancio.

l'Amministratore Unico

Irko Seiber


Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2015

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.
Codice fiscale: 03761580962

La sottoscritta rag. Bruna Muliari,
ai sensi dell'articolo 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000
Dichiara
che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.

SOCIETA' MUNICIPALE GAS SRL
VIA ROMA 2B - 20020 ARESE - MI

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

Pag. 122

P.IVA: 03761580962 - C.FISCALE: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS SRL

Sede legale: VIA STATUTO 8/N ARESE (MI)
Iscritta al Registro Imprese di MILANO
C.F. e numero iscrizione: 03761580962
Iscritta al R.E.A. di MILANO n. 1700543
Capitale Sociale sottoscritto € 15.000 Interamente versato
Partita IVA: 03761580962

Verbale dell'assemblea dei soci del 15 giugno 2016

Il giorno 15 giugno 2016 alle ore 15,00, in Arese Via Statuto nr. 8/N, si è riunita l'assemblea dei soci della società SOCIETA' MUNICIPALE GAS SRL per discutere e deliberare in merito al seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1) Approvazione del Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015.
- 2) Nomina nuovo organo amministrativo
- 3) Varie ed eventuali.

Assume la presidenza dell'Assemblea la Sig.ra Erika Seeber, Amministratore Unico, la quale constata e fa constatare:

- che l'assemblea è stata convocata a mezzo PEC e raccomandata AR;
- quanto ai i titolari di quote della Società:
 - La società Weedoo S.p.A., avente sede legale in Via Lorenzini, nr. 4, Milano, Codice fiscale 08961560961, titolare di quote pari al 75% del capitale sociale, è presente in persona di Flavio Cavallo in forza di idonea delega conservata agli atti della Società;
 - La società SIGE S.r.l. con sede in Milano via M. Macchi,44, titolare di quote pari al 25% del capitale sociale, è assente
- che pertanto l'Assemblea non è totalitaria essendo presente il 75% del capitale sociale;
- che sono inoltre presenti su invito i Signori:
 - Dr. Gianluca Muljari, commercialista della società;

SOCIETA' MUNICIPALE GAS SURL
VIA ROMA 2B - 20020 ARESE - MI

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

Pag. 123

P.IVA: 03761580962 - C.FISCALE: 03761580962

- Barbara Rosich dipendente SMG
- Michele Libutti.

- che tutti i presenti si sono dichiarati sufficientemente informati sugli argomenti posti all'ordine del giorno e pertanto ne accettano la discussione.

Ad unanime designazione degli intervenuti, assume la presidenza l'Amministratore Unico Sig.ra Erika Seeber la quale dichiara la presente assemblea validamente costituita ed atta a deliberare, invitando ad assumere le funzioni di Segretaria alla Sig.ra Barbara Rosich, che accetta.

Con riferimento al primo punto all'Ordine del Giorno, si apre quindi la discussione assembleare sull'andamento della gestione societaria relativa all'esercizio chiuso al 31/12/2015. A tale proposito, il Presidente da lettura del bilancio di esercizio e della relazione dell'amministratore e fornisce tutte le delucidazioni e informazioni richieste dagli intervenuti per una maggiore comprensione dei predetti documenti.

Tali documenti evidenziano una perdita di esercizio pari a Euro 113.173,00. Tale perdita si propone venga integralmente portata a nuovo.

Al termine della discussione il Presidente invita l'Assemblea a deliberare in merito all'approvazione del bilancio. Dopo ampia ed esauriente discussione l'Assemblea, con il voto favorevole di tutti gli intervenuti,

DELIBERA

1. di approvare il Bilancio al 31/12/2015 così come predisposto dall'Organo amministrativo, avendo preso atto della perdita di esercizio pari a Euro 113.173,00;
2. di portare integralmente a nuovo la perdita di esercizio pari a Euro 113.173,00.

Con riferimento al secondo punto all'Ordine del Giorno, prende la parola il Presidente, la quale riferisce agli intervenuti che, con idonea lettera indirizzata alla Società con copia ai soci, ha rassegnato le proprie dimissioni dalla carica di Amministratore Unico con efficacia dalla data della propria sostituzione. Il Presidente prosegue informando gli intervenuti che suddetta sostituzione potrà aver luogo a far data dalla presente Assemblea in favore del signor Michele Libutti.

Udita l'esposizione che precede, il Presidente invita l'Assemblea a deliberare in merito a quanto discusso. Dopo ampia ed esauriente discussione l'Assemblea, con il voto favorevole di tutti gli intervenuti,

DELIBERA

1. di prendere atto delle dimissioni della Sig.ra Seeber dalla carica di amministratore unico della Società, con effetto a far data dalla presente Assemblea, ringraziandoLa altresì per l'operato sinora svolto per la Società;
2. di nominare Amministratore Unico della Società il sig. Michele Libutti, nato a Milano (MI) il 21/2/1966, Codice Fiscale LBTMHL86B21F205B, di cittadinanza italiana, residente a Milano, via Leone Tolstoj, 1. L'Amministratore testé nominato resterà in carica sino all'Assemblea dei Soci che delibererà in merito al Bilancio al 31 dicembre 2018 e non verrà dallo stesso percepito alcun compenso per la carica, salvo il rimborso delle spese sostenute in ragione di detta carica;
3. di conferire all'Amministratore Unico testé nominato ogni potere necessario e/o opportuno ai fini dell'adempimento degli obblighi di pubblicazione della presente delibera, in conformità ai termini di legge.

In merito al secondo punto all'ordine del giorno, prende la parola il neo nominato amministratore unico Sig. Michele Libutti, presente su invito, il quale dichiara di accettare la carica e coglie occasione per comunicare ai presenti che non appena il nuovo piano industriale della Società per il periodo 2016- 2020 nonché il piano finanziario necessario a supportare lo sviluppo dei prossimi anni saranno pronti, provvederà a convocare una nuova assemblea dei soci al fine di presentare loro adeguatamente i contenuti di tali documenti.

Non essendoci null'altro da discutere nelle "varie ed eventuali" ed avendo esaurito gli argomenti posti all'ordine del giorno, e più nessuno chiedendo la parola, la Sig.ra Seeber dichiara sciolta l'Assemblea alle ore 16,00, previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.

Codice fiscale: 03761580962

SOCIETA' MUNICIPALE GAS SURL
VIA ROMA 2B - 20020 ARESE - MI

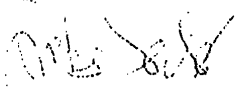
LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

Pag. 124

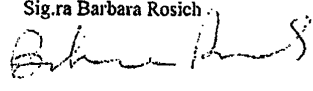
P.IVA: 03761580962 - C.FISCALE: 03761580962

Arese, 15/06/2016

L'Amministratore Unico
Sig.ra Erika Seeber



La segretaria
Sig.ra Barbara Rosich



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

SOCIETA' MUNICIPALE GAS UNIPERSONALE A R.L.
Codice fiscale: 03761580962

La sottoscritta rag. Bruna Muliari,
ai sensi dell'articolo 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000
Dichiara
che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.