

Prot. N' 45/2019

Treviglio, 16 Giugno 2020

Spett.le

COMUNE DI TREVIGLIO  
P.zza manara,1  
TREVIGLIO

Ente: C.1488  
COMUNE DI TREVIGLIO  
Cod. Prov.: 03001  
Prot: (A) 2020/0025489 del 17/06/20  
Class: 00201



OGGETTO: Trasmissione bilancio definitivo 2019

In allegato alla presente si trasmette copia del bilancio definitivo anno 2019 e nota integrativa, per la successiva approvazione da parte del Consiglio Comunale nella sua prima seduta utile.

Cordiali saluti

TREVIGLIO FUTURA spa  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Paolo Gatti





Ditta	68	TREVIGLIO FUTURA S.P.A. - Soc. Trasf. U PIAZZA MANARA 1 24047 TREVIGLIO Registro Imprese di Bergamo	BG n. 03998510162	Codice fiscale Partita IVA Numero R.E.A Capitale Sociale	03998510162 03998510162 BG - 426740 Eur 120.000,00 i.v
-------	----	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------	-------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2019 STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2018	DIFFERENZA	SCOST.
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0,00	0,00	0,00	
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.430.687,25	3.453.700,67	23.013,42-	0,666-
03/05/005 SPESE DI COSTITUZIONE	0,00	0,02	0,02-	100,000-
03/20/005 CONC.ONI, LICENZE E DIR. SIMILI	3.504.292,08	3.480.203,16	24.088,92	0,692
03/30/005 IMMOB.IMMATERIALI IN CORSO	61.422,43	0,00	61.422,43	100,000
03/35/015 ALTRI COSTI AD UTIL.PLUR.DA AMM.	22.251,96	25.700,54	3.448,58-	13,418-
04/20/005 F/AMM CONC.LIC. E ALTRI DIR.SIM.	157.279,22-	52.203,05-	105.076,17-	201,283
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	80.432,80	55.324,48	25.108,32	45,383
06/10/010 IMPIANTI SPECIFICI	79.679,12	39.775,28	39.903,84	100,323
06/15/010 ATTR.VARIE E MINUTE (<516,46 E.)	90,07	90,07	0,00	
06/20/010 MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO	6.001,51	6.001,51	0,00	
06/25/501 AUTOMEZZI INDUSTRIALI	15.372,49	15.372,49	0,00	
06/30/100 ALTRI BENI MATERIALI	9.977,68	9.977,68	0,00	
07/10/010 F/AMM IMPIANTI SPECIFICI	12.007,22-	2.983,15-	9.024,07-	302,501
07/15/010 F/AMM ATTR. VARIE E MINUTE	90,07-	90,07-	0,00	
07/20/010 F/AMM MACCH. ELETTRM. D'UFF.	5.585,05-	4.384,75-	1.200,30-	27,374
07/25/501 F/AMM. AUTOMEZZI INDUSTRIALI	10.760,75-	7.686,25-	3.074,50-	40,000
07/30/100 F/AMM. ALTRI BENI MATERIALI	2.244,98-	748,33-	1.496,65-	199,998
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	3.511.120,05	3.509.025,15	2.094,90	0,059
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I) RIMANENZE	0,00	31.350,00	31.350,00-	100,000-
11/15/501 RIMAN. FIN.CANTIERE PIAZZA G.SET	0,00	31.350,00	31.350,00-	100,000-
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendi	0,00	0,00	0,00	
II) CREDITI :				
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	1.378,53	5.828,45	4.449,92-	76,348-
14/00000 CREDITI V/CLIENTI	0,00	427,00	427,00-	100,000-
18/20/055 ERARIO C/RITENUTE DA SCOMPUTARE	0,83	41,00	40,17-	97,975-
18/20/070 ERARIO C/ACCONTO RITENUTA T.F.R.	12,23	0,00	12,23	100,000
18/20/080 ERARIO C/COMPENSAZIONI	0,00	186,00	186,00-	100,000-
18/25/090 ALTRI CREDITI V/ISTITUTI PREVID.	16,29	1.701,17	1.684,88-	99,042-
18/45/090 CREDITI DIVERSI	202,36	3.473,28	3.270,92-	94,173-
48/05/040 ERARIO C/IVA	1.146,82	0,00	1.146,82	100,000
3) Imposte anticipate	9.765,00	11.892,00	2.127,00-	17,885-
18/22/005 CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE	9.765,00	11.892,00	2.127,00-	17,885-
II TOTALE CREDITI :	11.143,53	17.720,45	6.576,92-	37,114-
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0,00	0,00	0,00	
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	9.134,77	142.812,53	133.677,76-	93,603-
24/05/501 B.C.C. DI TREVIGLIO	0,00	136.874,89	136.874,89-	100,000-
24/15/005 DENARO IN CASSA	7.498,62	2.547,64	4.950,98	194,335
24/15/010 CASSA PARCOMETRI P.ZZA G. SETTI	1.636,15	3.390,00	1.753,85-	51,735-
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	20.278,30	191.882,98	171.604,68-	89,431-
D) RATEI E RISCONTI	7.169,64	7.830,95	661,31-	8,444-
26/10/005 RISCONTI ATTIVI	7.169,64	7.830,95	661,31-	8,444-
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	3.538.567,99	3.708.739,08	170.171,09-	4,588-

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO				
I) Capitale	120.000,00	120.000,00	0,00	

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2019 STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2018	DIFFERENZA	SCOST.
28/05/005 CAPITALE SOCIALE	120.000,00-	120.000,00-	0,00	
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0,00	0,00	0,00	
III) Riserve di rivalutazione	0,00	0,00	0,00	
IV) Riserva legale	1.279,00	165,00	1.114,00	675,151
28/20/005 RISERVA LEGALE	1.279,00-	165,00-	1.114,00-	675,151
V) Riserve statutarie	0,00	0,00	0,00	
VI) Altre riserve	0,00	0,00	0,00	
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. att	0,00	0,00	0,00	
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	14.631,53-	35.787,95-	21.156,42	59,116-
28/40/015 PERDITE PORTATE A NUOVO	14.631,53	35.787,95	21.156,42-	59,116-
IX) Utile (perdita) dell'esercizio	1.720,84	22.270,42	20.549,58-	92,272-
Perdita ripianata nell'esercizio	0,00	0,00	0,00	
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafog	0,00	0,00	0,00	
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	108.368,31	106.647,47	1.720,84	1,613
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0,00	0,00	0,00	
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	6.487,85	5.005,35	1.482,50	29,618
31/05/005 DEBITI P/T.F.R.	6.487,85-	5.005,35-	1.482,50-	29,618
D) DEBITI				
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	585.088,87	614.040,27	28.951,40-	4,714-
18/20/050 ERARIO C/RITENUTE SUBITE	793,44	43.421,00	42.627,56-	98,172-
24/05/501 B.C.C. DI TREVIGLIO	270.284,04-	0,00	270.284,04-	100,000
24/05/540 BANCA C/INTERESSI DA LIQUIDARE	6.625,29-	0,00	6.625,29-	100,000
34/05/005 BANCA C/MUTUI IPOT.ESIG.ENTRO ES	142.442,26-	138.170,64-	4.271,62-	3,091
40/00000 DEBITI V/FORNITORI	103.141,01-	13.002,82-	90.138,19-	693,220
41/05/005 FATTURE DA RICEVERE	48.516,16-	449.990,05-	401.473,89	89,218-
42/05/005 ALTRI DEBITI	0,00	11.200,00-	11.200,00-	100,000-
48/05/010 ERARIO C/RES	262,00-	0,00	262,00-	100,000
48/05/015 ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	15,26-	6,67-	8,59-	128,785
48/05/040 ERARIO C/IVA	0,00	21.433,12-	21.433,12	100,000-
48/05/080 ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	1.013,07-	1.535,48-	522,41	34,022-
48/05/082 ERARIO C/RITENUTE COLLABORATORI	211,56-	211,03-	0,53-	0,251
48/05/085 ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	1.656,84-	4.599,99-	2.943,15	63,981-
48/05/100 REGIONI C/IRAP	910,80-	3.252,00-	2.341,20	71,992-
48/05/190 ALTRI DEBITI TRIBUTARI	4.580,00-	4.580,00-	0,00	
50/05/005 INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	1.121,00-	1.689,00-	568,00-	33,629-
50/05/010 INPS C/CONTR. SOC. LAV. AUT.	524,00-	240,00-	284,00-	118,333
50/05/020 INAIL C/CONTRIBUTI	0,78-	0,00	0,78-	100,000
50/05/030 ENTE BILATERALE EBITER	3,29-	3,29-	0,00	
50/05/090 ALTRI DEB.V/IST.PREV.E SIC.SOC.	1.000,36-	944,87-	55,49-	5,872
50/05/503 INAIL CO.CO.CO. DA VERSARE	23,61-	0,41-	23,20-	*****
52/05/055 DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	99,19-	0,00	99,19-	100,000
52/05/060 DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	3.451,92-	3.260,46-	191,46-	5,872
52/05/080 COLLABORATORI C/COMPENSI	0,00	2.342,38-	2.342,38	100,000-
52/05/290 DEBITI DIVERSI	0,00	1.000,00-	1.000,00	100,000-
52/05/503 ARROTONDAMENTI SU STIPENDI	0,13	0,94	0,81-	86,170-
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.796.491,53	2.938.933,79	142.442,26-	4,846-
34/05/006 BANCA C/MUTUI IPOT.ESIG.OLTRE ES	2.796.491,53-	2.938.933,79-	142.442,26	4,846-
D TOTALE DEBITI	3.381.580,40	3.552.974,06	171.393,66-	4,823-
E) RATEI E RISCOINTI	42.131,43	44.112,20	1.980,77-	4,490-
54/05/005 RATEI PASSIVI	42.131,43-	44.112,20-	1.980,77	4,490-
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	3.538.567,99	3.708.739,08	170.171,09-	4,588-

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Ditta	68	TREVIGLIO FUTURA S.P.A. - Soc. Trasf. U PIAZZA MANARA 1 24047 TREVIGLIO Registro Imprese di Bergamo	BG n. 03998510162	Codice fiscale Partita IVA Numero R.E.A Capitale Sociale	03998510162 03998510162 BG - 426740 Eur 120.000,00	i.v
-------	----	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------	-------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------	-----

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2019

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2018	DIFFERENZA	SCOST.
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	415.197,09	2.011.137,13	1.595.940,04-	79,355-
58/05/005 PROVENTI CESSIONI BOX E P.AUTO	33.000,00-	1.690.229,91-	1.657.229,91	98,047-
58/05/205 RIMB.SPESE RILEV. STUDI DI SETT.	8.196,72-	0,00	8.196,72-	100,000
58/05/490 ALTRI RICAVI DELLE VENDITE	200,00-	48.640,00-	48.440,00	99,588-
58/10/010 CORRISPET. PER PRESTAZ. DI SERV.	373.800,37-	272.267,22-	101.533,15-	37,291
3) Variaz.dei lavori in corso su ordinazione	31.350,00-	31.350,00	62.700,00-	200,000-
61/05/501 RIMAN. INIZ. CANTIERE PIAZZA G.	31.350,00	0,00	31.350,00	100,000
61/05/601 RIMAN. FIN.CANTIERE PIAZZA G. SE	0,00	31.350,00-	31.350,00	100,000-
4) Incrementi immobilizz. per lavori interni	61.422,43	37.520,90	23.901,53	63,701
62/10/100 CAP.COS.IMM.MAT.NON RIL.IRAP FIS	61.422,43-	37.520,90-	23.901,53-	63,701
5) Altri ricavi e proventi				
b) Altri ricavi e proventi	5.259,15	1.434,37	3.824,78	266,652
64/05/100 ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	6,56-	9,37-	2,81	29,989-
64/05/115 SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	5.252,59-	1.425,00-	3.827,59-	266,602
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	5.259,15	1.434,37	3.824,78	266,652
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	450.528,67	2.081.442,40	1.630.913,73-	78,354-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	5.590,10	1.681.519,71	1.675.929,61-	99,667-
66/20/005 MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	115,86	30,00	85,86	286,200
66/25/501 CANTIERE PIAZZA G.SETTI	0,00	1.679.396,42	1.679.396,42-	100,000-
66/30/005 MAT.MANUT.NON STRETT.CORR.AI RIC	0,00	278,70	278,70-	100,000-
66/30/007 MATER.MANUT.BENI PROPRI(LIM.5%)	15,35	0,00	15,35	100,000
66/30/015 MATERIALE DI PULIZIA	450,00	0,00	450,00	100,000
66/30/025 CANCELLERIA	1.365,99	1.678,29	312,30-	18,608-
66/30/035 CARBURANTI E LUBRIFICANTI	81,96	0,00	81,96	100,000
66/30/060 ACQUISTI BENI COSTO UNIT.<516,46	0,00	136,30	136,30-	100,000-
66/30/480 ALTRI ACQ.DIRETT.AFFER.ATTIVITA'	3.560,94	0,00	3.560,94	100,000
7) per servizi	150.015,63	187.529,43	37.513,80-	20,004-
68/05/025 ENERGIA ELETTRICA	4.814,76	11.023,78	6.209,02-	56,323-
68/05/040 GAS RISCALDAMENTO	678,15	632,23	45,92	7,263
68/05/045 ACQUA	4.421,01	7.808,41	3.387,40-	43,381-
68/05/050 SPESE CONDOMINIALI	24.073,78	4.526,72	19.547,06	431,815
68/05/052 CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	1.161,38	645,09	516,29	80,033
68/05/055 MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	4.794,35	2.387,18	2.407,17	100,837
68/05/075 MAN. E RIP. BENI DI TERZI	785,00	130,00	655,00	503,846
68/05/130 VIGILANZA	7.250,00	14.269,00	7.019,00-	49,190-
68/05/132 SERVIZI DI PULIZIA	906,00	5.305,00	4.399,00-	82,921-
68/05/152 COMP.AMM.CO.CO.CO NON SOCI	12.000,00	12.000,00	0,00	
68/05/160 COMPENSI SINDACI-PROFESSIONISTI	13.840,00	12.173,33	1.666,67	13,691
68/05/165 COMPENSI SINDACI-COLL.COOR.CONT.	3.500,00	3.500,00	0,00	
68/05/184 COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.	10.636,36	0,00	10.636,36	100,000
68/05/185 COMP.LAV.OCCAS.(IND.IRAP)NO IMPR	900,00	0,00	900,00	100,000
68/05/194 COMPENSI OCCAS.IMPRESA SERV.AMM.	5.075,12	5.062,43	12,69	0,250
68/05/197 CONTR.INPS AMMIN.COCOCO NO SOCI	1.920,00	1.920,00	0,00	
68/05/200 CONTR.INPS COLLAB. ATTIN.ATT.	901,84	0,00	901,84	100,000
68/05/216 CONTR.INAIL AMMIN.COCOCO NO SOCI	70,98	46,01	24,97	54,270
68/05/261 COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	24.135,39	34.649,35	10.513,96-	30,343-
68/05/265 COMP.PROF.NON DIR.AFFER.ATTIVITA'	0,00	1.200,00	1.200,00-	100,000-
68/05/290 PUBBLICITA'	5.940,00	8.145,40	2.205,40-	27,075-
68/05/325 SPESE CELLULARI	0,00	20,00	20,00-	100,000-
68/05/330 SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	0,00	13,10	13,10-	100,000-
68/05/341 PASTI/SOGGIORNI-SPESE DI RAPPRES	0,00	76,00	76,00-	100,000-
68/05/350 MENSA AZ.APPALTATAeBUONI PASTO	651,74	457,92	193,82	42,326
68/05/370 ONERI BANCARI	772,23	1.402,48	630,25-	44,938-
68/05/375 FORMALITA' AMMINISTRATIVE	0,00	90,00	90,00-	100,000-
68/05/405 SERVIZIO DI BUS-NAVETTA	0,00	36.354,00	36.354,00-	100,000-
68/05/407 ALTRI COSTI PER SERVIZI	38,95	61,00	22,05-	36,147-
68/05/490 ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI	1.910,94	4.250,60	2.339,66-	55,043-
68/05/505 ASSICURAZIONE R.C.	1.000,00	1.000,00	0,00	

Ditta	68	TREVIGLIO FUTURA S.P.A. - Soc. Trasf. U PIAZZA MANARA 1 24047 TREVIGLIO Registro Imprese di Bergamo	BG n. 03998510162	Codice fiscale Partita IVA Numero R.E.A Capitale Sociale	03998510162 03998510162 BG - 426740 Eur 120.000,00	i.v
-------	----	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------	-------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------	-----

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2019 CONTO ECONOMICO

	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2018	DIFFERENZA	SCOST.
68/05/533 SPESE NOTARILI	2.627,02	0,00	2.627,02	100,000
68/05/535 CONSULENZE FISCALI E AMMINIST.	12.896,63	12.509,95	386,68	3,090
68/05/541 POLIZZE FIDEJUSSORIE	0,00	4.274,70	4.274,70-	100,000-
68/05/600 SPESE EROGAZIONE MUTUO	439,42	415,74	23,68	5,695
68/05/660 MANUT. E RIPARAZ. IMMOBILI	1.374,57	680,00	694,57	102,142
68/05/710 ASSISTENZA PROCEDURE SOFTWARE	500,01	500,01	0,00	
8) per godimento di beni di terzi	651,94	677,73	25,79-	3,805-
70/25/010 LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	651,94	677,73	25,79-	3,805-
9) per il personale:				
a) salari e stipendi	24.000,80	28.322,55	4.321,75-	15,259-
72/05/015 SALARI E STIP.DIP.TEMPO INDET.	20.575,92	24.885,26	4.309,34-	17,316-
72/05/065 SUSSIDI OCCASIONALI	3.424,88	3.437,29	12,41-	0,361-
b) oneri sociali	6.479,50	7.707,41	1.227,91-	15,931-
72/15/007 ONERI SOCIALI INPS DIP.TEMPO IND	6.002,91	7.275,61	1.272,70-	17,492-
72/15/025 ONERI SOCIALI INAIL	61,31	66,52	5,21-	7,832-
72/15/090 ONERI SOCIALI ENTE QUADRIFOR	50,00	0,00	50,00	100,000
72/15/093 ONERI SOC.EBITER E QUAS T.IND.	365,28	365,28	0,00	
c) trattamento di fine rapporto	1.497,76	1.452,76	45,00	3,097
72/20/009 TFR DIPENDENTI A TEMPO INDETERM.	1.497,76	1.452,76	45,00	3,097
e) altri costi	20,00	48,80	28,80-	59,016-
72/30/045 COSTI SOST.P/GENER. DEI DIPEND.	20,00	48,80	28,80-	59,016-
9 TOTALE per il personale:	31.998,06	37.531,52	5.533,46-	14,743-
10) ammortamenti e svalutazioni:				
a) ammort. immobilizz. immateriali	108.577,36	56.497,00	52.080,36	92,182
74/05/005 AMM.TO COSTI D'IMPIANTO	0,02	845,37	845,35-	99,997-
74/20/005 AMM.TO CONC.,LIC.E DIRITTI SIM.	105.128,76	52.203,05	52.925,71	101,384
74/35/015 AMM.TO ALT.COS.AD UT.PLUR.DA AMM	3.448,58	3.448,58	0,00	
b) ammort. immobilizz. materiali	14.795,52	8.006,28	6.789,24	84,798
75/10/010 AMM.TO ORD. IMP. SPEC.	9.024,07	2.983,15	6.040,92	202,501
75/20/010 AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	1.200,30	1.200,30	0,00	
75/25/501 AMM.TO ORD. AUTOMEZZI INDUSTRI.	3.074,50	3.074,50	0,00	
75/30/100 AMM.TO ORD. ALTRI BENI	1.496,65	748,33	748,32	99,998
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	123.372,88	64.503,28	58.869,60	91,266
14) oneri diversi di gestione	24.457,69	23.336,94	1.120,75	4,802
84/05/005 IMPOSTA DI BOLLO	148,00	150,08	2,08-	1,385-
84/05/011 IMU PARZ.DED.IMMOBILI STRUMENT.	12.539,00	13.700,00	1.161,00-	8,474-
84/05/013 TASI	2.916,00	3.426,00	510,00-	14,886-
84/05/035 TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	309,87	309,87	0,00	
84/05/045 TASSA SUI RIFIUTI	4.810,49	4.580,00	230,49	5,032
84/05/070 DIRITTI CAMERALI	285,00	156,00	129,00	82,692
84/05/502 CONSORZIO BONIFICA	621,00	0,00	621,00	100,000
84/05/503 SANZIONI FISCALI E PREVIDENZIALI	8,81	455,75	446,94-	98,066-
84/10/050 SOPRAVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	2.800,43	549,85	2.250,58	409,307
84/10/090 ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	9,09	4,89	4,20	85,889
84/10/190 ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	10,00	4,50	5,50	122,222
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	336.086,30	1.995.098,61	1.659.012,31-	83,154-
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	114.442,37	86.343,79	28.098,58	32,542
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)				
d) proventi finanz. diversi dai precedenti:				
d5) da altri	3,16	157,42	154,26-	97,992-
87/20/035 INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	3,16	157,42	154,26	97,992-

Ditta	68	TREVIGLIO FUTURA S.P.A. - Soc. Trasn. U PIAZZA MANARA 1 24047 TREVIGLIO Registro Imprese di Bergamo	BG n. 03998510162	Codice fiscale Partita IVA Numero R.E.A Capitale Sociale	03998510162 03998510162 BG - 426740 Eur 120.000,00	i.v
-------	----	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------	-------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------	-----

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2019 CONTO ECONOMICO

	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2018	DIFFERENZA	SCOST.
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	3,16	157,42	154,26-	97,992-
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipa	3,16	157,42	154,26-	97,992-
17) interessi e altri oneri finanziari da:				
e) altri debiti	106.752,69	60.978,79	45.773,90	75,065
88/20/010 INT.PASS.SUI DEB.VBAN.DI CR.ORD	9.825,29	95,65	9.729,64	*****
88/20/190 ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.	0,19	16,17	15,98-	98,824-
88/20/193 INT.PASS.DED.NON RILEV.P/ROL	96.927,21	60.866,97	36.060,24	59,244
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	106.752,69	60.978,79	45.773,90	75,065
15+16-17+-17b TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	106.749,53-	60.821,37-	45.928,16-	75,513
D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIA				
A-B+-C+-D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	7.692,84	25.522,42	17.829,58-	69,858-
20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipa				
a) imposte correnti	3.979,00	3.252,00	727,00	22,355
96/05/010 IRAP DELL'ESERCIZIO	3.717,00	3.252,00	465,00	14,298
96/05/015 IRES DELL'ESERCIZIO	262,00	0,00	262,00	100,000
b) imposte relative ad esercizi precedenti	134,00-	0,00	134,00-	100,000
96/05/050 IMPOSTE DIRETTE ESERC.PRECEDENTI	134,00-	0,00	134,00-	100,000
c) imposte differite e anticipate	2.127,00	0,00	2.127,00	100,000
96/10/015 IMPOSTE ANTICIPATE (STORNO)	2.127,00	0,00	2.127,00	100,000
20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,a	5.972,00	3.252,00	2.720,00	83,640
21) Utile (perdite) dell'esercizio	1.720,84	22.270,42	20.549,58-	92,272-



---

## Informazioni generali sull'impresa

### Dati anagrafici

*Denominazione:* TREVIGLIO FUTURA S.P.A. - Soc. Trasf. U

*Sede:* PIAZZA MANARA 1 - 24047 TREVIGLIO (BG)

*Capitale sociale:* 120.000

*Capitale sociale interamente versato:* si

*Codice CCIAA:* BG

*Partita IVA:* 03998510162

*Codice fiscale:* 03998510162

*Numero REA:* 000000426740

*Forma giuridica:* Societa' per azioni

*Settore di attività prevalente (ATECO):* 411000

*Società in liquidazione:* no

*Società con socio unico:* si

*Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:* si

*Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:* Comune di Treviglio

*Appartenenza a un gruppo:* no

*Denominazione della società capogruppo:*

*Paese della capogruppo:*

*Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:*

---

## Stato patrimoniale

	31- 12- 2019	31- 12- 2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	3.430.687	3.453.701
II - Immobilizzazioni materiali	80.433	55.324
Totale immobilizzazioni (B)	3.511.120	3.509.025
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		0 31.350
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.379	5.828
imposte anticipate	9.765	11.892
Totale crediti	11.144	17.720
IV - Disponibilità liquide	9.135	142.813
Totale attivo circolante (C)	20.279	191.883
D) Ratei e risconti	7.170	7.831
Totale attivo	3.538.569	3.708.739
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.000	120.000
IV - Riserva legale	1.279	165
VI - Altre riserve	1	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(14.632)	(35.788)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.721	22.270
Totale patrimonio netto	108.369	106.648
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.488	5.005
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	585.089	614.040
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.796.492	2.938.934
Totale debiti	3.381.581	3.552.974
E) Ratei e risconti	42.131	44.112
Totale passivo	3.538.569	3.708.739

## Conto economico

	31- 12- 2019	31- 12- 2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	415.197	2.011.137
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(31.350)	31.350
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(31.350)	31.350

	31- 12- 2019	31- 12- 2018
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	61.422	37.521
5) altri ricavi e proventi		
altri	5.262	1.435
Totale altri ricavi e proventi	5.262	1.435
Totale valore della produzione	450.531	2.081.443
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.590	1.681.520
7) per servizi	150.016	187.529
8) per godimento di beni di terzi	652	678
9) per il personale		
a) salari e stipendi	24.001	28.323
b) oneri sociali	6.480	7.707
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.518	1.502
c) trattamento di fine rapporto	1.498	1.453
e) altri costi	20	49
Totale costi per il personale	31.999	37.532
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	123.373	64.503
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	108.577	56.497
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.796	8.006
Totale ammortamenti e svalutazioni	123.373	64.503
14) oneri diversi di gestione	24.458	23.337
Totale costi della produzione	336.088	1.995.099
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	114.443	86.344
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3	157
Totale proventi diversi dai precedenti	3	157
Totale altri proventi finanziari	3	157
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	106.753	60.979
Totale interessi e altri oneri finanziari	106.753	60.979
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(106.750)	(60.822)
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	7.693	25.522
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	3.979	3.252
imposte relative a esercizi precedenti	(134)	0
imposte differite e anticipate	2.127	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.972	3.252
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	1.721	22.270

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile netto di € 1.721=.

Il bilancio chiuso al 31.12.2019 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, così come modificati dal D. Lgs. 139/2015 che ha recepito le direttive comunitarie ed ha previsto l'aggiornamento dei Principi Contabili Nazionali da parte dell'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, sono stati redatti in unità di Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D. Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di Euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

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

## **Principi di redazione**

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

In particolare:

- i criteri utilizzati nella redazione del bilancio al 31 dicembre 2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare per quanto riguarda la valutazione e la continuità dei medesimi principi;
- la valutazione delle voci è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto del **principio di rilevanza** degli elementi dell'attivo e del passivo al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta, illustrando nella nota integrativa i criteri con i quali si è data attuazione a questa disposizione; l'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati;
- la rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è effettuata tenendo conto della **sostanza dell'operazione** o del contratto, e privilegiando quindi la sostanza rispetto alla forma;
- in ottemperanza al principio di 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 e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti);
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

Sono iscritte imposte differite attive (o anticipate) relative a esercizi precedenti. L'iscrizione è avvenuta, sussistendo le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio futuro, in particolare, esistendo la ragionevole certezza di conseguire negli esercizi successivi imponibili fiscali tali da consentire l'assorbimento delle perdite.

### **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

### **Correzione di errori rilevanti**

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi negli esercizi precedenti a fronte dei quali sia necessaria la loro correzione.

### **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

Inoltre:

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

## **Criteri di valutazione applicati**

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC); la continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci nei vari esercizi.

## **Altre informazioni**

La società svolge esclusivamente l'attività di progettazione e realizzazione di interventi di trasformazione urbana nel territorio del Comune di Treviglio. In particolare la società nel corso del 2019 ha ultimato la vendita dei box costruiti nel secondo piano interrato di Piazza Setti e si è occupata della gestione del parcheggio situato al primo piano interrato unitamente agli altri stalli in concessione dal Comune.

Durante l'esercizio in esame la società si è occupata di verificare la fattibilità di alcuni interventi di riqualificazione urbana; tra questi è stato elaborato, su mandato del Consiglio Comunale di Treviglio (delibere del Consiglio Comunale n° 86 del 25.11.2014 e n° 8 del 24.02.2015) il piano strategico della sosta e della mobilità. Dopo che in data 26/06/2018, con la delibera n° 48, il Consiglio Comunale aveva approvato il piano strategico della sosta predisposto dalla Società, secondo le indicazioni operative ottenute sia in sede di affidamento dell'incarico da parte del Consiglio Comunale, sia nell'ambito dei successivi incontri tecnico-politici di approfondimento svolti per la preventiva condivisione degli indirizzi, degli spunti e delle questioni di dettaglio prospettate in sede di progettazione dello studio, il 25/09/2019 (comunicazione prot. n° 49242) la Società ha presentato il progetto di fattibilità tecnica ed il relativo quadro economico inerente la trasformazione urbana del "RING" (circonvallazione interna del centro storico) e degli spazi urbani delle piazze, con particolare attenzione alla mobilità dolce e alla fluidificazione del traffico veicolare.

Detto progetto si interseca e va a completare, dal punto di vista infrastrutturale, il già approvato "Piano strategico dei parcheggi e della sosta" in un unico intervento di trasformazione urbana in grado di dettare le strategie per gestire l'accessibilità alla città, la distribuzione ed il modo di utilizzo dei parcheggi e offrire nuovi spazi di relazione al cittadino, riorganizzati secondo un disegno strategico preciso ispirato alla sostenibilità ed al concetto di "smart city". La Giunta Comunale (delibera n° 18 del 11/02/2020) ha approvato il progetto di fattibilità tecnico-economica.

Inoltre la società ha elaborato e formulato proposte per la valorizzazione del comparto "Bergamo est" e "Cascina Rampina", secondo il mandato di cui alla delibera del Consiglio Comunale n° 05 del 29/01/2019. In particolare il 21/11/2019 la Società ha provveduto a depositare un apposito documento riepilogativo in merito alle possibilità di attuazione degli interventi prospettati, sia in regime di vigenza delle sussistenti normative del PGT, sia in caso di eventuali varianti alle stesse, proponendo allo scopo una valutazione all'Amministrazione Comunale in relazione alle prospettate difficoltà attuative perduranti a normative invariate. Allo stato attuale la società è in attesa di un

riscontro da parte dell'Amministrazione Comunale.

Sempre nel corso dell'esercizio la società ha predisposto (a seguito del mandato di cui alla delibera del Consiglio Comunale n° 05 del 29/01/2019) lo studio di fattibilità della riqualificazione di Largo Caprera con formazione di un nuovo parcheggio interrato, e lo ha presentato in data 24/12/2019. Anche in questo caso, considerata la rilevanza dell'operazione e la necessità di selezionare un eventuale modalità operativa alla luce dell'esperienza già compiuta con la trasformazione urbana di Piazza Setti oltre che di effettuare in via preventiva tutti i necessari studi di sostenibilità tecnico economica dell'intervento prospettato, l'Amministrazione Comunale ha trattenuto la proposta consegnata, avviando la propria fase di valutazione in merito alla proposta, alla sua fattibilità, alla sua tempistica ed alla compatibilità con la contemporanea attuazione degli interventi che già sono in corso di più avanzata elaborazione.

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

La pandemia da COVID-19 sorta nei primi mesi del 2020 ha imposto la sospensione delle attività produttive non essenziali, con effetti sulla produttività, sulla redditività, sulla tesoreria, sull'occupazione, in pratica su tutti gli aspetti gestionali delle imprese, operanti sia a livello nazionale che internazionale.

La Giunta Comunale di Treviglio con le delibere 40/44/52/62 nel periodo di massima emergenza ha posto in essere una serie di misure agevolative per i cittadini e le imprese operanti nel comune di Treviglio; la misura che ha visto il coinvolgimento di Treviglio Futura spa è stata quella di rendere gratuite le aree di sosta a pagamento ed a tempo limitato al fine di agevolare la mobilità dei cittadini tenuti a circolare per necessità o per lavoro e ridurre l'uscita dei cittadini per eventuali spostamenti con le proprie autovetture fino al 17/5/2020.

Con delibera n. 64 del 15/5/2020, la Giunta Comunale ha definito per il periodo 18 Maggio 30 Settembre la concessione gratuita di ulteriori 30 minuti di sosta dopo la scadenza del biglietto per i parcheggi e le aree di sosta a pagamento anticipato della città.

Naturalmente queste misure hanno generato minori entrate per la Società a far tempo dal mese di marzo rispetto a quanto preventivato. Per far fronte ai minori introiti, la Società si è attivata facendo ricorso agli strumenti che lo Stato Italiano, i vari Enti, gli istituti di Credito, hanno messo a disposizione alle Aziende del mondo economico messe a dura prova dalla pandemia.

A tale proposito ci si è avvalsi della moratoria ai sensi dell'art. 56 D. L. 18 del 17/03/2020 con il posticipo della rata del mutuo in scadenza il 23 luglio 2020 per l'importo di € 118.539,31. La società è inoltre in procinto di fare richiesta di un finanziamento "fino ad 800.000,00" previsto dal D.L. 23 del 9/04/2020.

La sospensione dell'attività durante la pandemia, pur avendo impattato negativamente sugli aspetti economici e finanziari della società, non ha generato condizioni di incertezza significative sulle prospettive di continuità aziendale. Per tale motivo la valutazione delle voci del bilancio al 31/12/2019 che viene sottoposto alla Vostra approvazione è stata fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Si informa inoltre che con delibera n° 18 dell'11/2/2020 la Giunta Comunale ha approvato il progetto di fattibilità tecnico economica, presentato da Treviglio futura, con oggetto: "Realizzazione di interventi sulla circonvallazione del Centro Storico" (RING CNTERO STORICO) .

La direzione servizi tecnici del Comune sta valutando il piano economico finanziario e la predisposizione dei documenti di gara per l'intero intervento di riqualificazione urbana (circonvallazione interna a senso unico, sviluppo sistema smart parkyng, e gestione parcheggi a pagamento) da realizzarsi mediante STU, con capitale misto pubblico privato.

A tal fine per regolare i rapporti tra il Comune di Treviglio e la Società Treviglio Futura, verrà revisionata la convenzione quadro sottoscritta in data 15/7/2014 n° 249

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2019, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, dettati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

### **Nota integrativa abbreviata, attivo**

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

### **Immobilizzazioni**

#### **Movimenti delle immobilizzazioni**

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

	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>Totale immobilizzazioni</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	3.516.249	71.217	3.587.466
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	62.549	15.892	78.441
<b>Valore di bilancio</b>	3.453.701	55.324	3.509.025
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Incrementi per acquisizioni	85.511	39.904	125.415
Ammortamento dell'esercizio	108.578	14.795	123.373
Altre variazioni	54	-	54
Totale variazioni	(23.013)	25.109	2.096
Valore di fine esercizio			
Costo	3.601.760	111.121	3.712.881
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	171.073	30.688	201.761
Valore di bilancio	3.430.687	80.433	3.511.120

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica 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, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti.
- Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente:
  - oneri relativi all'assunzione di finanziamenti che sono ammortizzati in relazione alla durata degli stessi;
  - spese effettuate su beni di terzi ammortizzate in funzione della durata dei relativi contratti;
  - costi di realizzazione del parcheggio pubblico interrato avvenuto sull'area assegnata in concessione alla società da parte del Comune di Treviglio, ammortizzati sulla base della durata della concessione (31.12.2050)

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

## Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le variazioni nelle consistenze delle immobilizzazioni immateriali sono di seguito dettagliate:

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	4.227	3.480.203	-	36.046	3.516.249
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	4.227	52.203	-	10.346	62.549
<b>Valore di bilancio</b>	-	3.428.000	-	25.700	3.453.701
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	24.089	61.422	-	85.511
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	-	105.129	-	3.449	108.578
<b>Altre variazioni</b>	-	54	-	-	54
<b>Totale variazioni</b>	-	(80.986)	61.422	(3.449)	(23.013)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	-	3.504.292	-	36.046	3.601.760
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	-	157.279	-	13.794	171.073
<b>Valore di bilancio</b>	-	3.347.014	61.422	22.251	3.430.687

Si segnala che sulle immobilizzazioni immateriali non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni. Infatti, risulta ragionevole prevedere che il costo iscritto alla chiusura

dell'esercizio sia recuperabile in ragione al concorso alla futura produzione di risultati economici.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore sia stato rivalutato in base a disposizioni di legge, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentative della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	da 3% a 10%
Impianti, macchinario	da 7,5% a 15%
Impianti e Attrezzature industriali e commerciali	da 10% a 30%
Automezzi e mezzi di trasporto interno	da 20% a 25%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elab. dati	da 12% a 20%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	39.775	90	31.352	71.217
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.983	90	12.819	15.892
<b>Valore di bilancio</b>	36.792	-	18.533	55.324
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	39.904	-	-	39.904
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	9.024	-	5.771	14.795
<b>Totale variazioni</b>	30.880	-	(5.771)	25.109
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	79.679	90	31.352	111.121
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	12.007	90	18.591	30.688
<b>Valore di bilancio</b>	67.672	-	12.762	80.433

La voce "Altri beni" comprende mobili e macchine ordinarie d'ufficio e l'autocarro mentre la voce "Impianti" si riferisce al sistema di automazione dell'entrata e dell'uscita dei mezzi dal parcheggio.

Non è stata esercitata alcuna deroga ai sensi e per gli effetti del disposto dell'art. 2423, comma 4, c.c..

Nessuna delle immobilizzazioni materiali iscritte in bilancio è stata sottoposta a svalutazione in quanto nessuna di esse manifesta perdite durevoli di valore.

Infatti, risulta ragionevole prevedere che i valori contabili iscritti nello stato patrimoniale al netto delle rettifiche di valore operate per effetto del processo di ammortamento del costo originario, potranno essere economicamente recuperati tramite l'uso, ovvero per effetto del realizzo diretto per cessione a terzi.

## Attivo circolante

L'attivo circolante raggruppa, sotto la lettera "C", le seguenti sottoclassi della sezione "Attivo" dello Stato Patrimoniale:

I - Rimanenze

II - Crediti

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

IV - Disponibilità liquide

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati

Descrizione	31.12.2019	31.12.2018	Variazioni
Rimanenze	0	0	0
Crediti verso clienti	0	427	- 427
Crediti v/controllate	0	0	0
Crediti v/collegate	0	0	0
Crediti v/controllanti	0	0	0
Crediti tributari	1.159	227	932
Imposte anticipate	9.765	11.892	- 2.127
Crediti verso altri	218	3.574	- 3.356
Attività finanziarie non immobilizzate	0	0	0
Disponibilità liquide	9.135	142.813	- 133.678
<b>Totale</b>	<b>20.278</b>	<b>191.883</b>	<b>- 171.605</b>

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

## Rimanenze

Tale posta si è azzerata a seguito della vendita degli ultimi box.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Lavori in corso su ordinazione	31.350	(31.350)	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Totale rimanenze</b>	31.350	(31.350)	0

### **Crediti iscritti nell'attivo circolante**

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo".

### **Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante**

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Crediti" separando la parte esigibile entro l'esercizio successivo da quella esigibile oltre lo stesso.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	427	(427)	-	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	227	933	1.160	1.160
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	11.892	(2.127)	9.765	
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	5.174	(4.956)	218	218
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	17.720	(6.577)	11.144	1.378

La voce C II è composta principalmente da crediti tributari e previdenziali esigibili entro l'esercizio successivo.

Inoltre comprende l'ammontare delle "imposte anticipate" calcolate sulle perdite di esercizio pregresse; si tratta di minori imposte che si pagheranno in futuro, in conseguenza delle differenze temporanee tra normativa civilistica e normativa fiscale relative a perdite di bilancio, il cui riversamento sul reddito imponibile dei prossimi due periodi di imposta risulta ragionevolmente certo nella capienza del reddito imponibile atteso.

## **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo e sono valutate al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	136.875	(136.875)	-
Denaro e altri valori in cassa	5.938	3.197	9.135
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>142.813</b>	<b>(133.678)</b>	<b>9.135</b>

## **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	7.831	(661)	7.170
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>7.831</b>	<b>(661)</b>	<b>7.170</b>

## **Oneri finanziari capitalizzati**

Nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari nell'attivo del bilancio.

## **Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto**

### **Patrimonio netto**

Il capitale sociale, pari ad euro 120.000=, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 1.200 azioni ordinarie del valore nominale di Euro 100= e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

### **Variazioni nelle voci di patrimonio netto**

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	120.000	-	-		120.000
Riserva legale	165	1.114	-		1.279
Altre riserve					
Totale altre riserve	1	-	-		1
Utili (perdite) portati a nuovo	(35.788)	-	(21.156)		(14.632)
Utile (perdita) dell'esercizio	22.270	-	22.270	1.721	1.721
Totale patrimonio netto	106.648	1.114	1.114	1.721	108.369

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei 3 precedenti esercizi:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	120.000	Versamento soci	B	120.000
Riserva legale	1.279	Riserva di utili	A B	1.279
Altre riserve				
Totale altre riserve	1			-
Totale	121.279			121.279
Quota non distribuibile				121.279

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Il totale del patrimonio netto ha registrato un incremento rispetto al precedente

esercizio grazie all'utile di esercizio di € 1.721=.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

L'ammontare finale del debito di trattamento di fine rapporto risulta adeguato in relazione ai diritti maturati dal personale dipendente in applicazione delle vigenti disposizioni contrattuali e di legge in materia.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	5.005
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.483
Totale variazioni	1.483
Valore di fine esercizio	6.488

### **Debiti**

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

### **Variazioni e scadenza dei debiti**

I debiti al 31 dicembre 2019 ammontano complessivamente a euro 3.381.580=; si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua entro l'esercizio successivo, fatta eccezione per il finanziamento ipotecario che ha una durata ultraquinquennale.

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti che le hanno interessate.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	3.077.105	138.739	3.215.844	419.352	2.796.492
Debiti verso fornitori	462.993	(311.336)	151.657	151.657	-
Debiti rappresentati da titoli di credito	11.200	(11.200)	-	-	-
Debiti tributari	(7.803)	15.658	7.855	7.855	-
Debiti verso istituti di previdenza e di	2.878	(205)	2.673	2.673	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>sicurezza sociale</b>					
<b>Altri debiti</b>	6.602	(3.051)	3.551	3.551	-
<b>Totale debiti</b>	3.552.974	(171.395)	3.381.581	585.088	2.796.492

La voce **Debiti verso banche** comprende:

- quote mutui scadenti entro l'esercizio per € 142.442=
- quote mutui scadenti oltre l'esercizio per € 2.796.492=
- scoperto di conto corrente per € 276.909=

I mutui e le operazioni a medio-lungo termine si riferiscono a:

- finanziamento concesso dalla Cassa Rurale BCC di Treviglio, in data 24 luglio 2015, per euro 4.000,000=, al tasso del 3,25% annuo è stato erogato nella misura ridotta di € 3.209.303= (ultima tranche in data 6 giugno 2018).

Tale minor somma erogata è conseguente all'utilizzo - in fase di costruzione del parcheggio - di una linea di credito per fidejussioni a favore degli acquirenti dei box in ragione di 800 mila euro, che ha comportato una riduzione del finanziamento concesso. Alla data di chiusura dell'esercizio la società aveva già rimborsato n. 10 rate del mutuo per un importo in linea capitale di € 270.369=.

Il finanziamento è garantito da ipoteca iscritta sul diritto di superficie e sull'immobile edificato su area in concessione del Comune di Treviglio

La posta **debiti verso fornitori** ha registrato un significativo decremento conseguente al pagamento delle fatture relative alla costruzione del parcheggio.

Trattasi di debiti esigibili entro l'esercizio successivo.

I **debiti tributari** nei confronti dell'Erario sono rappresentati dalle ritenute fiscali IRPEF a dipendenti, collaboratori e lavoratori autonomi in qualità di sostituto d'imposta oltre che per Irap e tassa rifiuti.

La voce "**Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale**" comprende tutti i contributi obbligatori maturati e non ancora versati agli enti previdenziali e assistenziali.

La voce "**Altri debiti**" comprende:

- dipendenti c/retribuzione € 99=
- dipendenti c/ferie da liquidare € 3.452=

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

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
<b>Ammontare</b>	2.938.934	2.938.934	2.938.934	442.646	3.381.581

Fatta eccezione per il mutuo ipotecario contratto per finanziare la costruzione del parcheggio ed erogato per 3.209.303= euro, non ci sono debiti esigibili oltre 5 anni. Alla data di chiusura dell'esercizio il debito per tale finanziamento era di € 2.938.934=.

### **Ratei e risconti passivi**

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

Si tratta degli interessi passivi sulla rata di mutuo in scadenza nel mese di gennaio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	44.112	(1.981)	42.131
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	44.112	(1.981)	42.131

### **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

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

#### **Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

Nel corso dell'esercizio in esame la società ha incassato i corrispettivi dei parcometri di alcune zone della città, come da convenzione con il Comune di Treviglio. Complessivamente le entrate a tale titolo sono state pari ad € 373.800=. Rispetto al precedente esercizio vi è stato un incremento del 37,3% pari a € 101.533= in valore assoluto.

Inoltre nel corso dell'esercizio in esame la società ha proceduto alla vendita degli ultimi 2 boxes situati al 2<sup>a</sup> piano interrato per ricavi complessivi di € 33.000=.

#### **Incrementi immobilizzazioni per lavori interni**

Si tratta della capitalizzazione di alcuni costi d'esercizio sostenuti a supporto dei

progetti affidati alla società in termini di analisi e studio. Per la precisione sono stati capitalizzati i seguenti costi:

Costo del personale	€ 19.091=
Costi professionali anticipati	€ 35.372=
Costo amministratore	<u>€ 6.960=</u>
Totale	<u>€ 61.423=</u>

### **Altri ricavi e proventi**

Si tratta di abbuoni e sopravvenienze attive.

### **Costi della produzione**

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

#### **Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo**

Questa voce ammonta complessivamente a € 5.590=.

#### **Costi per servizi**

I costi per servizi ammontano a € 150.016= di cui € 45.352= rappresentano costi sostenuti per la spese condominiali del parcheggio interrato, per energia elettrica, acqua, riparazioni e servizio di vigilanza.

#### **Costi per il personale**

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

#### **Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali**

Accoglie la quota di costo degli oneri pluriennali e dell'opera realizzata (parcheggi/piazza) sull'area in concessione del comune di Treviglio.

#### **Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile dei cespiti e del loro sfruttamento nella fase produttiva.

#### **Oneri diversi di gestione**

La posta comprende voci la cui entità è poco significativa fatta eccezione per quanto attiene l'imu e la Tasi e la tassa rifiuti relative al parcheggio e alla piazza che pesano per € 20.265=.

### **Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**

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

Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

In particolare, le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Le imposte differite, invece, non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.

Le imposte d'esercizio ammontano complessivamente a 5.972= euro (IRES 262 euro, IRAP 3.717 euro e imposte anticipate per € 2.127=).

### Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
<b>A) Differenze temporanee</b>	
Totale differenze temporanee deducibili	40.687
Differenze temporanee nette	40.687
<b>B) Effetti fiscali</b>	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(11.892)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	2.127
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(9.765)

### Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
<b>Perdite fiscali</b>						
dell'esercizio	-			11.882		
di esercizi precedenti	40.687			41.777		
<b>Totale perdite fiscali</b>	40.687			53.659		
<b>Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza</b>	40.687	24,00%	9.765	49.550	24,00%	11.892

La quota parte dei crediti per imposte anticipate, che derivano da perdite fiscali riportabili, è pari a Euro 9.765=, al netto della quota spesa in questo esercizio) ed è iscritta in bilancio in quanto esiste la ragionevole certezza del recupero, stimando la probabile esistenza di adeguati redditi imponibili futuri.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

Dall'esercizio 2015 la società ha in forza un dipendente addetto alla direzione tecnica, cura appalti e progettazione (part time per 18 ore settimanali).

	Numero medio
Impiegati	1

### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

Si riepilogano i compensi spettanti all'organo amministrativo, al collegio sindacale e al revisore:

	Amministratori
Compensi	12.000

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non ha emesso strumenti finanziari.

### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

#### **Patrimoni destinati ad uno specifico affare**

La società non ha destinato patrimoni ad uno specifico affare.

#### **Finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Il finanziamento con garanzia ipotecaria sul diritto di superficie e sull'edificando immobile rappresenta un finanziamento destinato esclusivamente al cantiere denominato "Piazza Setti - Parcheggio interrato".

## **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Come già anticipato la società ha in essere una convenzione con il Comune di Treviglio stipulata in data 23 luglio 2015 (notaio dott. Stefano Finardi rep. n. 7.906) nella quale sono individuati espressamente gli obblighi e i diritti delle parti. In particolare l'area è concessa, a corpo e non a misura, in diritto di superficie nello stato di fatto e di diritto in cui si trova. La cessione del diritto di sfruttamento del sottosuolo avviene ai soli fini della realizzazione e gestione di un parcheggio interrato, di due piani, e della sistemazione dell'area di superficie e comprende:

- a) la progettazione di tutte le opere e la presentazione della documentazione finalizzata all'ottenimento di ogni permesso e autorizzazione all'esecuzione dei lavori da qualsivoglia ente competente;
- b) la realizzazione di tutte le opere e di ogni altro lavoro ad essi strutturalmente e direttamente collegati;
- c) la gestione funzionale ed economica del parcheggio interrato secondo quanto richiesto dalle vigenti normative comunali, regionali, statali e comunitarie ove applicabili al caso in oggetto;
- d) la manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere e degli impianti del parcheggio interrato con obbligo di mantenimento in sicurezza degli stessi e delle superfici ed opere soprastanti.

Al fine di assicurare alla società il perseguimento dell'equilibrio economico-finanziario degli investimenti e della connessa gestione di relazione alla qualità del servizio da prestare, il Comune ha affidato alla società "TREVIGLIO FUTURA S.P.A. - Società di Trasformazione Urbana" la gestione funzionale ed economica della sosta a pagamento degli stalli delle seguenti vie cittadine ed aree pubbliche: Via Matteotti, Piazza Cameroni, parcheggio interrato di Via Battisti, parcheggio interrato con ingresso da Via Portoli, Via Diaz, Piazza Insurrezione, Viale Filagno.

Per l'obbligazione sopra riportata, le parti hanno rinviato, in quanto applicabili, alle norme sulle concessioni di beni e servizi pubblici, ferma restando la qualificazione del contratto come convenzione urbanistica, essendo il risultato dell'intervento di trasformazione urbana l'elemento principale programmato con lo stesso.

Nell'ambito della condivisione dell'interesse comune delle parti alla efficiente gestione della sosta a pagamento e della modalità economicamente più conveniente e operativamente più efficace per la manutenzione e lo svuotamento dei parcometri affidati alla società Treviglio Futura Spa, le parti hanno concordato che a compensazione dell'attività manutentiva svolta dal personale comunale la società Treviglio Futura Spa ha concesso in uso gratuito al Comune un automezzo Ford Transit Custom.

## **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

## Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non vi sono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio che possano avere riflessi sul bilancio in esame.

## Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La società è soggetta alla direzione e al coordinamento del Comune di Treviglio, il quale in forza del possesso di una partecipazione al capitale sociale della medesima pari al 100%, svolge un'attività di indirizzo.

In particolare i rapporti tra la società e l'Ente sono disciplinati dalla già citata convenzione.

## Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
	31/12/2018	31/12/2017
Data dell'ultimo bilancio approvato		
B) Immobilizzazioni	189.713.920	192.205.910
C) Attivo circolante	14.688.503	16.833.654
D) Ratei e risconti attivi	71.394	103.189
Totale attivo	204.473.817	209.142.753
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	29.549.035	28.868.116
Riserve	127.915.351	127.142.605
Utile (perdita) dell'esercizio	(3.010.847)	165.335
Totale patrimonio netto	154.453.539	156.176.056
B) Fondi per rischi e oneri	615.542	504.442
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	658.423	615.873
D) Debiti	48.382.807	51.518.901
E) Ratei e risconti passivi	363.504	327.479
Totale passivo	204.473.815	209.142.751

## Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
	31/12/2018	31/12/2017
Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Valore della produzione	37.147.256	37.487.389
B) Costi della produzione	37.732.585	35.549.523
C) Proventi e oneri finanziari	(1.472.905)	(1.299.778)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(462.682)	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	489.931	472.752
Utile (perdita) dell'esercizio	(3.010.847)	165.336

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'amministratore unico propone di destinare il 5% pari a euro 86= a riserva legale e i restanti euro 1.635= a copertura delle perdite pregresse.

### **Nota integrativa, parte finale**

L'organo amministrativo ritiene, Signori Soci, che l'attività svolta e i risultati conseguiti in termini economici e finanziari siano tali da dimostrare che il mandato da Voi affidato è stato assolto con serietà, precisione e puntualità e, quindi, dopo aver esposto i fatti amministrativi e gestionali più rilevanti dell'esercizio appena concluso, le premesse e le positive prospettive per quello entrante, Vi invita ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 e tutti gli allegati che lo accompagnano.

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Treviglio, 18 maggio 2020

**L'Amministratore Unico**  
(Paolo Gatti)



