

# VALLIFLOR SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA LIONCELLO 3, SAN BONIFACIO
Codice Fiscale	03935540231
Numero Rea	VR VR - 377621
P.I.	03935540231
Capitale Sociale Euro	2805918.37 i.v.
Forma giuridica	S.R.L.
Settore di attività prevalente (ATECO)	382109 Tratt. smalt. rif. no peric.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Consorzio Le Valli
Appartenenza a un gruppo	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	941.053	981.503
II - Immobilizzazioni materiali	4.899.116	3.327.529
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>5.840.169</b>	<b>4.309.032</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	2.101	7.372
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.259.888	1.314.876
esigibili oltre l'esercizio successivo	15.574	17.521
<b>Totale crediti</b>	<b>1.275.462</b>	<b>1.332.397</b>
IV - Disponibilità liquide	591.999	1.292.319
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.869.562</b>	<b>2.632.088</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>151.200</b>	<b>183.659</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>7.860.931</b>	<b>7.124.779</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	2.805.918	2.805.918
IV - Riserva legale	92.083	36.220
VI - Altre riserve	-	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	888.816	677.420
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.177.967	1.117.259
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>5.964.784</b>	<b>4.636.818</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>114.647</b>	<b>97.000</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	984.404	1.413.082
esigibili oltre l'esercizio successivo	777.411	977.879
<b>Totale debiti</b>	<b>1.761.815</b>	<b>2.390.961</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>19.685</b>	<b>-</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>7.860.931</b>	<b>7.124.779</b>

## Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.867.318	2.760.959
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.676	-
altri	96.641	38.191
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>100.317</b>	<b>38.191</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>4.967.635</b>	<b>2.799.150</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	308.914	189.367
7) per servizi	530.744	370.872
8) per godimento di beni di terzi	275.288	121.803
9) per il personale		
a) salari e stipendi	386.502	261.311
b) oneri sociali	119.485	81.376
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	33.311	27.312
c) trattamento di fine rapporto	18.451	16.456
e) altri costi	14.860	10.856
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>539.298</b>	<b>369.999</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	310.906	180.709
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	98.993	94.717
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	211.913	85.992
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	6.046	3.974
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>316.952</b>	<b>184.683</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.271	987
14) oneri diversi di gestione	61.951	50.050
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>2.038.418</b>	<b>1.287.761</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>2.929.217</b>	<b>1.511.389</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6.311	13.873
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>6.311</b>	<b>13.873</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>6.311</b>	<b>13.873</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	15.280	22.370
altri	2.872	11.159
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>18.152</b>	<b>33.529</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(11.841)</b>	<b>(19.656)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>2.917.376</b>	<b>1.491.733</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	739.409	370.806
imposte differite e anticipate	-	3.668
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>739.409</b>	<b>374.474</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>2.177.967</b>	<b>1.117.259</b>

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

### PREMESSA

Il presente bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, dei principi contabili e delle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili O.I. C.

La società Valliflor s.r.l. svolge esclusivamente l'attività di trattamento di rifiuti organici selezionati per la produzione di fertilizzanti e/o ammendanti.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale.

Nell'ambito del progetto di potenziamento dell'impianto, approvato dalla Provincia di Verona con Determinazione n. 4120/18, nel corso del 2019 la società aveva avviato i lavori sia di realizzazione del nuovo intervento sia di costruzione della nuova viabilità di accesso, quest'ultima completamente finanziata dalla società e realizzata in base all'accordo di programma sottoscritto con il Comune di San Bonifacio al quale risulta ceduta nel corso del 2020-2021. Le opere edili ed elettromeccaniche dell'impianto sono state iniziate ad aprile 2019 e si sono concluse a febbraio 2020 con l'avvio provvisorio dell'impianto e della fase di collaudo funzionale secondo quanto previsto dalla L.R. 3/2000 mentre i lavori di realizzazione della nuova strada di accesso all'impianto sono iniziati a maggio 2019 e ultimati a dicembre. Il collaudo funzionale dell'impianto, ai sensi della citata legge regionale, è stato completato con atto favorevole in data 14 dicembre 2020. In data 16 febbraio 2021 è stata rilasciata, con Determinazione n. 288/21 del dirigente dell'area funzionale servizi in campo ambientale dalla Provincia di Verona, l'aggiornamento dell'Autorizzazione integrata ambientale per la gestione dell'impianto di trattamento di rifiuti organici selezionati per la produzione di ammendanti.

Non si segnalano fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze tra le voci di questo bilancio e quelle del bilancio precedente. Né si ritiene siano necessarie ulteriori informazioni da fornire oltre a quelle previste da specifiche disposizioni di legge al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della Situazione Patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Si segnala tuttavia che l'attuale bilancio contiene le variazioni apportate dall'art. 6, cc. 12 e 13 del D.Lgs. 139/2015 che ha modificato l'art. 2435-bis C.C.. In particolare, oltre alle semplificazioni generali previste per la redazione del bilancio ordinario, è stato modificato il contenuto della nota integrativa con l'esonero, altresì, dalla redazione del rendiconto finanziario.

In deroga a quanto previsto dall'art.2426 C.C.eventuali titoli immobilizzati sono stati iscritti al costo di acquisto come pure i crediti al presumibile valore di realizzo e i debiti al valore nominale.

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di legge; si precisa che non è stata redatta la Relazione sulla Gestione in quanto non vi sono informative da fornire ai sensi dell'art. 2428, n. 3 e 4, C.c.

Si segnala ai sensi dell'art. 2497/bis che la Valliflor s.r.l. dal 13 aprile 2010 è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte del Consorzio Le Valli con sede in San Bonifacio (VR) Via Villabella n.18 Loc. Crosaron, partita IVA 02826280238, codice fiscale 92003000236, che possiede il 51 per cento delle quote sociali.

Le descrizioni delle voci di bilancio seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425 bis, C.c.

In particolare:

- nessun elemento dell'attivo o del passivo ricade sotto più voci dello schema;
  - tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con quelle dell'esercizio precedente;
  - ai fini di una maggior chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
  - lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti in unità di euro arrotondando gli importi per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento Ce, la quadratura dei prospetti di bilancio è stata effettuata allocando le differenze emergenti dallo Stato Patrimoniale in una specifica posta iscritta nella voce A) VII Altre Riserve denominata "Riserva da arrotondamento euro".
- Anche nella nota integrativa gli importi sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

## Principi di redazione

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, C.c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- si è seguito il principio della prudenza e nel bilancio sono compresi solo gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, n. 6-bis, C.c.);
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione di cui all'art. 2426, C.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

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

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi dell'art. 2423, comma 5 c.c..

## Criteri di valutazione applicati

I più significativi criteri di valutazione osservati nella redazione del bilancio sono di seguito commentati.

### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto riportate al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura.

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori.

Le aliquote per il processo di ammortamento distinte per singola categoria, risultano le seguenti:

Spese d'impianto: 20%

Software: 33,33%

Concessione strada: 8,33%

Spese pluriennali: 9,09%

Come indicato in premessa, il comune di San Bonifacio ha concesso alla Valliflor Srl la realizzazione, a proprie spese, di una strada che collega il proprio sito produttivo alla strada "Porcilana", per il transito dei mezzi, senza che gli stessi debbano passare dalla frazione abitata di Villabella. Tale manufatto non è di proprietà della Valliflor Srl ma rimane al comune di San Bonifacio. La realizzazione del collegamento stradale ha consentito alla Società di ottenere l'autorizzazione, da parte della Provincia di Verona, all'ampliamento dell'impianto di compostaggio sino al 2030. In considerazione di ciò, si è proceduto ad ammortizzare tale spesa in dodici anni, pari alla durata prevista della concessione.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

## IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto esposte al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Per le immobilizzazioni acquistate nel corso dell'esercizio le aliquote di ammortamento sopra indicate sono state ridotte a metà in relazione al minore utilizzo dei cespiti in quanto non usati per l'intero esercizio.

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono addebitate integralmente a conto economico; quelle di natura incrementativa sono attribuite ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzate in relazione alle residue possibilità di utilizzo.

Le aliquote di ammortamento ordinarie distinta per singola categoria, risultano le seguenti:

Fabbricati: 3%

Impianti: 7,5%

Macchinari: 15%

Attrezzature: 15%

Mobili e arredi: 12%

Hardware e macchine ufficio: 20%

Automezzi: 20%

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Alla data di riferimento del bilancio non esisteva alcun indicatore di perdita di valore e quindi non si è proceduto ad ulteriori verifiche.

## RIMANENZE

Le rimanenze, relative ai beni per i quali alla data di chiusura dell'esercizio risultano trasferiti i rischi ed i benefici, sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto o di fabbricazione, comprensivo dei costi ed oneri accessori di diretta imputazione ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato e più precisamente:

- le rimanenze di materie prime sono state valutate all'ultimo costo di acquisto, dopo averle suddivise in categoria omogenee.

## CREDITI

I crediti verso clienti sono iscritti al presunto valore di realizzo dopo aver accantonato un fondo svalutazione crediti di euro 10.020.

Gli altri crediti sono iscritti al valore nominale.

Nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato, come consentito per la redazione del bilancio in forma abbreviata.

## RATEI E RISCOINTI

I ratei e i risciolti sono quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, determinati secondo il principio della competenza economica e temporale.

## TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il debito maturato alla fine dell'esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali.

In alternativa all'accantonamento al fondo gli importi maturati vengono, ai sensi del D.Lgs. 252/2005, versati a fondi di previdenza complementare ai quali i lavoratori dipendenti abbiano eventualmente deciso di aderire.

## DEBITI

I debiti sono iscritti al valore nominale, ritenuto rappresentativo del valore di estinzione.

La suddivisione degli importi esigibili entro ed oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri ed i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

Nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato, come consentito per la redazione del bilancio in forma abbreviata.

## COMPONENTI POSITIVE E NEGATIVE DI REDDITO

Le componenti positive e negative di reddito sono iscritte secondo il principio di competenza economica al netto dei resi, degli sconti abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse alla vendita dei prodotti ed alla prestazione dei servizi.

Si è tenuto conto, altresì, quale parametro, il trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente per i beni mobili si identifica con la consegna o la spedizione.

I ricavi derivanti da prestazioni, così come i costi ed oneri della medesima natura, vengono riconosciuti in base alla competenza temporale quando il servizio è stato ultimato, cioè la prestazione è stata effettuata.

I proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati secondo quanto maturato in base alla competenza temporale.

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono imputate secondo il principio della competenza, ciò determina la rilevazione delle imposte correnti e, se del caso, delle imposte differite attive e passive in presenza di differenze temporanee tra il risultato civilistico e l'imponibile fiscale.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	1.091.999	3.526.489	4.618.488
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	110.496	198.960	309.456
Valore di bilancio	981.503	3.327.529	4.309.032
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	58.543	1.783.500	1.842.043
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	(2.620)	2.620
Ammortamento dell'esercizio	98.993	211.913	310.906
Altre variazioni	-	(2.620)	(2.620)
Totale variazioni	(40.450)	1.571.587	1.531.137
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	1.150.542	5.307.369	6.457.911
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	209.489	408.253	617.742
Valore di bilancio	941.053	4.899.116	5.840.169

### Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

### CREDITI

La società non ha crediti di durata superiore a cinque anni.

I crediti verso clienti iscritti al presunto valore di realizzo sono pari ad euro 1.199.265 al netto del relativo fondo svalutazione crediti di euro 10.020.

La movimentazione del fondo svalutazione crediti è la seguente:

2020	Acc.to deducibile	Acc.to tassato	Totale
F.do quota iniziale	3.974,01	0	3.974,01
Utilizzo	0	0	0
Acc.to	6.046,43	0	6.046,43
F.do quota finale	10.020,44	0	10.020,44

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

### **Debiti**

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

	<b>Debiti non assistiti da garanzie reali</b>	<b>Totale</b>
<b>Ammontare</b>	1.761.815	1.761.815

La Società possiede debiti di natura residua superiore ai 5 anni non assistiti da garanzie reali su beni sociali, per euro 596.721 per finanziamento socio Consorzio Le Valli.

Si segnala che nel corso dell'esercizio 2018 la società ha ottenuto da un istituto di credito un mutuo chirografario di euro 700.000, a medio e lungo termine di durata 60 mesi, con scadenza il 05/08/2023, a tasso variabile. Il residuo importo a fine esercizio ammonta ad €381.158.

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

### **Valore delle Produzione**

In relazione a quanto disposto dall'art.2427, punto10 c.c., si precisa che l'ammontare dei ricavi conseguiti nel corso dell'esercizio è risultato pari a € 4.967.634 (€ 2.799.150 nel precedente esercizio) facendo registrare un aumento del 77,5 %.

### **Costi della produzione**

L'ammontare dei costi della produzione sostenuti nel corso dell'esercizio è risultato pari a € 2.038.418 (€ 1.287.760 nel precedente esercizio) facendo registrare un incremento del 58,29 %.

### **Proventi e Oneri finanziari**

Il saldo del raggruppamento è -11.841 (- 19.657 nell'esercizio precedente) ed evidenzia un'eccedenza degli oneri rispetto ai proventi finanziari della stessa natura. Il decremento degli interessi passivi è dovuto anche al contributo in conto interessi della sabatini.

## **Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**

Durante l'esercizio la società ha conseguito ricavi di entità od incidenza eccezionali derivanti da riscossioni sinistri per € 20.522 e sopravvenienze attive (principalmente per IRAP saldo 2019 e primo acconto 2020) per € 59.029.

Durante l'esercizio la società non ha sostenuto costi di entità od incidenza eccezionali.

### **CONTRIBUTI PUBBLICI VALLIFLOR S.R.L.**

In ottemperanza agli adempimenti di trasparenza e pubblicità previsti ai sensi della Legge n. 124 del 4 agosto 2017 articolo 1 commi 125-129, che ha imposto a carico delle imprese l'obbligo di indicare in nota integrativa "sovvenzioni, contributi, e comunque vantaggi economici di qualunque genere", si riportano di seguito gli estremi dei relativi importi:

<b>SOGGETTO EROGANTE</b>	<b>VALORE CONTRIBUTO 2020</b>	<b>STATO PRATICA (DELIBERATO/ EROGATO DETERMINATO/ COMPENSATO) (1)</b>	<b>DATA</b>	<b>RIFERIMENTO NORMATIVO</b>
Agenzia Delle Dogane - Stato Italiano	10.714,75 €			D.Lgs 504/95 punto 9 t.u.a. e s.m. i. defiscalizzazione del gasolio
Mise (Sabatini)	28.122,08 €	Deliberato il 100% ed erogato quota 2019 per € 2.812,21	25/11/2019	D.L.69/2013 R. 0018807

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

### **Dati sull'occupazione**

Il numero medio dei lavoratori subordinati presenti nel corso dell'esercizio è di 7,68 unità.

	Numero medio
Impiegati	4
Operai	4
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>8</b>

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

Nel corso dell'esercizio la società ha erogato un compenso all'organo amministrativo come specificato nella tabella sottoriportata, non ha concesso anticipazioni, nè crediti all'organo amministrativo. Nei primi mesi del 2019 l'assemblea dei soci ha provveduto alla nomina del revisore unico.

La società non ha assunto impegni nè prestato garanzie per loro conto.

	Amministratori
<b>Compensi</b>	104.831

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Si segnala che la società al 31/12 ha un impegno nei confronti del Consorzio Le valli, controllante, di restituire, secondo un piano di ammortamento, il prestito fruttifero che residua al 31/12/2020 ad euro 596.721.

Impegni della Società nei confronti di terzi per contratti di leasing iscritti con il metodo patrimoniale in bilancio, per canoni non ancora pagati e per il prezzo di riscatto dei beni.

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

La società nel corso del periodo appena trascorso ha contratto operazioni con i soci di controllo e di influenza dominante a normali condizioni di mercato.

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

Non risultano in essere accordi o altri atti i cui effetti non risultino già dallo Stato Patrimoniale e che possano esporre la società a rischi o generare benefici significativi e la cui conoscenza sia utile per una valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della società.

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

Dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti o accadimenti eccezionali degni di menzione ad eccezione dell'emergenza "coronavirus", che non sta creando particolari problemi finanziari alla società e che, allo stato attuale, non è tale da comprometterne la continuità aziendale.

## Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La società non ha sottoscritto strumenti finanziari derivati.

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

Si evidenziano i principali dati dell'ultimo bilancio approvato dell'Ente (Consorzio Le Valli) che esercita l'attività di direzione e coordinamento.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
B) Immobilizzazioni	4.425.631	4.751.683
C) Attivo circolante	610.918	727.311
D) Ratei e risconti attivi	5.868	6.241
<b>Totale attivo</b>	<b>5.042.417</b>	<b>5.485.235</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	3.040.701	3.040.701
Riserve	291.351	203.004
Utile (perdita) dell'esercizio	122.847	188.346
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>3.454.899</b>	<b>3.432.051</b>
D) Debiti	1.585.018	2.035.684
E) Ratei e risconti passivi	2.500	17.500
<b>Totale passivo</b>	<b>5.042.417</b>	<b>5.485.235</b>

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione	398.808	642.872
B) Costi della produzione	553.259	572.755
C) Proventi e oneri finanziari	277.298	152.273
Imposte sul reddito dell'esercizio	-	34.044
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>122.847</b>	<b>188.346</b>

Rapporti commerciali e/o diversi con il Consorzio Le Valli.  
Esercizio al 31/12/2020

Crediti E. 0  
Ricavi E. 0  
Debiti E. 0  
Costi per Servizi E. 0  
Oneri diversi E. 0

Rapporti Finanziari con Consorzio Le Valli (per finanziamento fruttifero socio)  
Esercizio al 31/12/2020  
Debiti E. 596.721  
Crediti E. 0  
Oneri E. 15.280 (interessi finanziamento)  
Proventi E. 0

## Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi art.2428 comma 3, numero 3) e 4):

- 3) La società non detiene azioni proprie o azioni/quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona;  
4) La società non ha acquistato o alienato, nel corso dell'esercizio, azioni proprie o quote di società controllanti, sia direttamente sia per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

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

Si propone di destinare l'utile di esercizio pari ad € 2.177.967 a riserva legale per € 108.898 a riserva di utili a nuovo per € 724.174 e a dividendi da ripartire tra i soci per € 1.344.895 ai sensi dell'art.27.2 dello statuto sociale (65%).

## Appendice Fiscale

a) Reddito Imponibile e calcolo dell'I.R.E.S.

La determinazione dell' I.R.E.S. relativa al 2020 si può riassumere nel prospetto che segue:

Risultato civilistico dell'esercizio euro 2.177.967

Variazioni in aumento euro 801.954

Variazioni in diminuzione del reddito euro 387.850

A.C.E. euro 12.824

Reddito imponibile I.R.E.S. euro 2.579.247

I.R.E.S. (aliquota 24 per cento) euro 619.019

Totale I.R.E.S. euro 619.019

b) Imposta Regionale sulle Attività Produttive - IRAP (D. Lgs. 15/12/97, n. 446)

Si è provveduto al calcolo dell'I.R.A.P. secondo le disposizioni vigenti.

A) Componenti positivi euro 4.967.634

B) Componenti negativi euro 1.493.073

D) Variazione in aumento euro 92.135

E) Variazione in diminuzione euro 3.676

C) Valore della produzione lorda (A - B + D - E) euro 3.563.020

-Deduzioni euro 476.113

F) Valore produzione netta euro 3.086.907

G) Totale Imposta (3,90 per cento) euro 120.389

## **Nota integrativa, parte finale**

Si conclude la presente nota integrativa assicurandovi che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il risultato economico dell'esercizio.

San Bonifacio, 07/04/2021

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
(Dott. Marini Gabriele)

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Pace Roberto iscritto al n. 287A/VR dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Verona, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

San Bonifacio, /2021