G.M.B. S.R.L a socio unico

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FERRARI 39 20900 MONZA MB
Codice Fiscale	06139880964
Numero Rea	Monza e Brianza 1856142
P.I.	06139880964
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata con socio unico
Settore di attività prevalente (ATECO)	855920 Corsi di formazione e corsi di aggiornamento professionale
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	COLLEGIO GEOMETRI DI MONZA E DELLA BRIANZA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.988	5.666
II - Immobilizzazioni materiali	67	752
III - Immobilizzazioni finanziarie	47	47
Totale immobilizzazioni (B)	2.102	6.465
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	22.508	22.552
imposte anticipate	40.674	41.865
Totale crediti	63.182	64.417
IV - Disponibilità liquide	18.886	472
Totale attivo circolante (C)	82.068	64.889
D) Ratei e risconti	120	147
Totale attivo	84.290	71.501
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	84	84
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	145.002	140.001
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(143.229)	(136.266)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.670	(6.963)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	15.527	6.856
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	29.132	25.150
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.926	39.255
Totale debiti	15.926	39.255
E) Ratei e risconti	23.705	240
Totale passivo	84.290	71.501

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	145.970	183.561
5) altri ricavi e proventi		
altri	26.815	2.381
Totale altri ricavi e proventi	26.815	2.381
Totale valore della produzione	172.785	185.942
B) Costi della produzione		
7) per servizi	42.193	58.291
8) per godimento di beni di terzi	50.300	49.034
9) per il personale		
a) salari e stipendi	49.796	47.409
b) oneri sociali	14.629	13.938
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	4.072	3.865
c) trattamento di fine rapporto	4.072	3.865
Totale costi per il personale	68.497	65.212
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.363	10.833
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.678	3.713
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	685	7.120
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.363	10.833
14) oneri diversi di gestione	2.247	3.479
Totale costi della produzione	167.600	186.849
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	5.185	(907)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	6
Totale proventi diversi dai precedenti	0	6
Totale altri proventi finanziari	0	6
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	311	107
Totale interessi e altri oneri finanziari	311	107
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(311)	(101)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	4.874	(1.008)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	13	0
imposte differite e anticipate	1.191	5.955
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.204	5.955
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.670	(6.963)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti dì cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;

- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio dì esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità dì Euro.

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Software	20%
Spese di manut. su beni di terzi da amm.	8,33%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Attrezzature	12%
Mobili e arredi	12%
Macchine ordinarie ufficio	12%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati iscritti sulla base del loro presumibile valore di realizzo.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti.
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziate in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce “Crediti tributari”.

Le imposte anticipate si riferiscono a benefici fiscali sulle perdite riportabili. La rilevazione è effettuata sulla base di stime, ritenute ragionevoli dagli amministratori, circa il conseguimento di risultati economici positivi nei

futuri esercizi e sulla base delle disposizioni dell'art. 84 del T.U.I.R., che ammette il riporto senza alcun vincolo temporale delle perdite maturate.

Il risparmio fiscale connesso alle perdite riportabili è iscritto nello stato patrimoniale tra i crediti per imposte anticipate, avendo come contropartita a conto economico un accredito della voce 20 Imposte anticipate.

In seguito all'utilizzo di parte delle perdite fiscali pregresse per l'abbattimento del reddito imponibile fiscale, si provvede a stornare il credito per imposte anticipate, rilevandone l'utilizzo nel conto economico.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	40.310	65.511	47	105.868
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.644	64.759		99.403
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	5.666	752	47	6.465
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	3.678	685		4.363
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	(3.678)	(685)	0	(4.363)
Valore di fine esercizio				
Costo	40.310	65.511	47	105.868
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	38.322	65.443		103.765
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	1.988	67	47	2.102

Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione e il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	706		312	394
Altre immobilizzazioni immateriali	4.959		3.366	1.593
Arrotondamento	1			1
Totali	5.666		3.678	1.988

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Attrezzature industriali e commerciali	445		445	
Altri beni				
- Mobili e arredi	307		240	67
Totali	752		685	67

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	16.908	4.109	21.017	21.017	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.644	(4.153)	1.491	1.491	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	41.865	(1.191)	40.674			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	64.417	(1.235)	63.182	22.508	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore:

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	21.017	21.017
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0

Area geografica	Italia	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.491	1.491
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	40.674	40.674
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	63.182	63.182

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	0	18.436	18.436
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	472	(22)	450
Totale disponibilità liquide	472	18.414	18.886

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 15.527 e ha registrato le seguenti movimentazioni.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.000	0	0	0	0	0		10.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	84	0	0	0	0	0		84
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	140.000	0	0	5.000	0	0		145.000
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	1	0	0	1	0	0		2
Totale altre riserve	140.001	0	0	5.001	0	0		145.002
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(136.266)	0	0	0	6.963	0		(143.229)
Utile (perdita) dell'esercizio	(6.963)	0	(6.963)	0	0	0	3.670	3.670
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	6.856	0	(6.963)	5.001	6.963	0	3.670	15.527

Al 31/12/2017 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	25.150
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	4.072
Utilizzo nell'esercizio	90
Altre variazioni	0
Totale variazioni	3.982
Valore di fine esercizio	29.132

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	9.627	(9.627)	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	16.126	(10.220)	5.906	5.906	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	2.030	(4)	2.026	2.026	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.003	(187)	2.816	2.816	0	0
Altri debiti	8.469	(3.291)	5.178	5.178	0	0
Totale debiti	39.255	(23.329)	15.926	15.926	0	0

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	183.561	145.970	-37.591	-20,48
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	2.381	26.815	24.434	1.026,21
Totali	185.942	172.785	-13.157	

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
Per servizi	58.291	42.193	-16.098	-27,62
Per godimento di beni di terzi	49.034	50.300	1.266	2,58
Per il personale:				
a) salari e stipendi	47.409	49.796	2.387	5,03
b) oneri sociali	13.938	14.629	691	4,96
c) trattamento di fine rapporto	3.865	4.072	207	5,36
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	3.713	3.678	-35	-0,94
b) immobilizzazioni materiali	7.120	685	-6.435	-90,38
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	3.479	2.247	-1.232	-35,41
Arrotondamento				
Totali	186.849	167.600	-19.249	

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var.%	Esercizio corrente
Imposte correnti		13		13
Imposte anticipate	5.955	-4.764	-80,00	1.191
Totali	5.955	-4.751		1.204

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
dell'esercizio	0			544		
di esercizi precedenti	169.474			173.892		
Totale perdite fiscali	169.474			174.436		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	169.474	24,00%	40.674	174.436	24,00%	41.865

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2017.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	2
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	2

Nell'esercizio uno dei dipendenti è stato distaccato presso il Collegio dei Geometri e Geometri laureati di Monza da aprile a dicembre. Per il distacco sono stati addebitati al Collegio Euro 26.190.

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

Non vi sono compensi, anticipazioni, crediti concessi agli Amministratori e al Revisore.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. Vi segnaliamo che non risultano impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Al fine di adempiere al dispositivo dell'art. 2427 comma 22-bis del codice civile, si riepilogano l'importo, la natura e le necessarie informazioni relative al rapporto con il Collegio dei Geometri e Geometri Laureati della Provincia di Monza e della Brianza.

La società ha in essere con il Collegio un contratto di fornitura di servizi che prevede:

- una serie di servizi connessi all'utilizzo dei locali siti a Monza in via Ferrari, 39 per Euro 12.000, oltre ad IVA al trimestre;
- la fornitura di servizi di organizzazione dei corsi gratuiti che il Collegio eroga a favore degli iscritti per complessivi Euro 2.300 oltre IVA al semestre;

- la partecipazione gratuita dei consiglieri del Collegio ai corsi organizzati dalla società per complessivi Euro 4.200 oltre IVA al semestre.

Nell'esercizio sono state inoltre addebitate forfettariamente le spese sostenute dalla società per i corsi gratuiti che il Collegio eroga, a favore dei praticanti, per la preparazione all'esame di abilitazione, per complessivi Euro 11.130 oltre IVA annui, e le prestazioni per ulteriori servizi svolti a favore del Collegio per Euro 19.800 oltre IVA.

Per quanto concerne le partite finanziarie il Collegio al termine dell'esercizio è ancora debitore della società per Euro 19.800 oltre IVA.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Vi segnaliamo che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

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

Nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato dal Collegio dei Geometri e Geometri Laureati della Provincia di Monza e della Brianza, che esercita la direzione ed il coordinamento, come disposto dal comma 4 dell'art. 2497-bis del Codice Civile.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	269.626	278.189
C) Attivo circolante	128.167	115.184
D) Ratei e risconti attivi	3.314	1.811
Totale attivo	401.107	395.184
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	70.000	70.000
Riserve	267.614	314.110
Utile (perdita) dell'esercizio	5.960	(46.495)
Totale patrimonio netto	343.574	337.615
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	20.257	18.539
D) Debiti	37.276	39.030
E) Ratei e risconti passivi	0	0
Totale passivo	401.107	395.184

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	277.514	283.472
B) Costi della produzione	261.197	293.860
C) Proventi e oneri finanziari	1.048	289
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(7.200)	(32.200)
Imposte sul reddito dell'esercizio	4.205	4.196
Utile (perdita) dell'esercizio	5.960	(46.495)

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comunichiamo che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante, risultando interamente posseduta da un Ente Pubblico.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	183
- a copertura perdite precedenti	3.487
Totale	3.670

Dichiarazione di conformità del bilancio

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

COLOMBO GIOVANNI ANDREA

Il sottoscritto COLOMBO GIOVANNI ANDREA, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.

