



COMUNE DI TRAVAGLIATO (BS)

ANNO 2020

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO TARIFFA RIFIUTI

(DELIBERA ARERA 443/2019/R/RIF)

Documentazione contabile sottostante alle attestazioni
prodotte

SOMMARIO

1. PREMESSA.....	3
2. ALLEGATI.....	5
2.1. Bilancio 2017	5
2.2. Centri Economici anno 2017	5
2.3. Libro cespiti al 31.12.2017	5
2.4. Prospetto classificazione costi e ricavi anno 2017.....	5
2.5. Prospetto classificazione cespiti al 31.1.2017.....	5
2.6. Bilancio anno 2018.....	5
2.7. Centri Economici anno 2018	5
2.8. Libro cespiti al 31.12.2018	5
2.9. Prospetto classificazione costi e ricavi anno 2018.....	5
2.10. Prospetto classificazione cespiti al 31.1.2018.....	5

1. PREMESSA

Sulla base della normativa vigente, il gestore predispone annualmente il piano economico finanziario, secondo quanto previsto dal MTR, e lo trasmette all'Ente territorialmente competente.

Il piano economico finanziario è corredato dalle informazioni e dagli atti necessari alla validazione dei dati impiegati e, in particolare, da:

- a) Una dichiarazione, ai sensi del d.P.R. 445/00, sottoscritta dal legale rappresentante, attestante la veridicità dei dati trasmessi e la corrispondenza tra i valori riportati nella modulistica con i valori desumibili dalla documentazione contabile di riferimento tenuta ai sensi di legge;
- b) una relazione che illustra sia i criteri di corrispondenza tra i valori riportati nella modulistica con i valori desumibili dalla documentazione contabile, sia le evidenze contabili sottostanti;
- c) eventuali ulteriori elementi richiesti dall'Ente territorialmente competente.

La procedura di validazione consiste nella verifica della completezza, della coerenza e della congruità dei dati e delle informazioni necessari alla elaborazione del piano economico finanziario e viene svolta dall'Ente territorialmente competente o da un soggetto dotato di adeguati profili di terzietà rispetto al gestore.

Sulla base della normativa vigente, l'Ente territorialmente competente assume le pertinenti determinazioni e provvede a trasmettere all'Autorità la predisposizione del piano economico finanziario e i corrispettivi del servizio integrato dei rifiuti, o dei singoli servizi che costituiscono attività di gestione, in coerenza con gli obiettivi definiti.

Ciò premesso, al fine di consentire l'attività di validazione del PEF, mediante verifiche circa la corretta attribuzione dei costi, in particolare la rispondenza dei dati economici con le scritture contabili, sui dati trasmessi riguardo all'anno a (2020) sia relativamente alla determinazione dei costi efficienti dell'annualità 2018 oggetto di conguaglio, si allega alla presente la seguente documentazione contabile sottostante alle attestazioni prodotte:

- ✓ Bilancio anno 2017
- ✓ Centri Economici anno 2017
- ✓ Libro cespiti al 31.12.2017
- ✓ Prospetto classificazione costi e ricavi anno 2017
- ✓ Prospetto classificazione cespiti al 31.1.2017
- ✓ Bilancio anno 2018
- ✓ Centri Economici anno 2018
- ✓ Libro cespiti al 31.12.2018
- ✓ Prospetto classificazione costi e ricavi anno 2018
- ✓ Prospetto classificazione cespiti al 31.1.2018

Si evidenzia che l'identificazione degli oneri (come risultanti da fonti contabili obbligatorie relative ad ogni anno base) afferenti alle attività dei rifiuti, è fondata su criteri di uniformità e di coerenza;

Si è proceduto alla riclassificazione delle voci di costo (rettificate sulla base di specifiche poste "rettificative") nelle componenti "costi operativi di gestione", "costi comuni" e "costi d'uso del capitale".

Per un maggiore dettaglio si rinvia alla documentazione contabile allegata.

2. ALLEGATI

- 2.1. Bilancio 2017
- 2.2. Centri Economici anno 2017
- 2.3. Libro cespiti al 31.12.2017
- 2.4. Prospetto classificazione costi e ricavi anno 2017
- 2.5. Prospetto classificazione cespiti al 31.1.2017
- 2.6. Bilancio anno 2018
- 2.7. Centri Economici anno 2018
- 2.8. Libro cespiti al 31.12.2018
- 2.9. Prospetto classificazione costi e ricavi anno 2018
- 2.10. Prospetto classificazione cespiti al 31.1.2018

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI SPA-A SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BREDA N 18/A TRAVAGLIATO BS
Codice Fiscale	03376720177
Numero Rea	BS 367997
P.I.	03376720177
Capitale Sociale Euro	1.500.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
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 TRAVAGLIATO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	257
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.735	3.661
6) immobilizzazioni in corso e acconti	18.400	18.400
7) altre	145.769	150.811
Totale immobilizzazioni immateriali	169.904	173.129
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	221.527	231.560
2) impianti e macchinario	5.322.650	5.378.116
3) attrezzature industriali e commerciali	156.330	164.753
4) altri beni	93.243	134.560
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.458.611	1.458.611
Totale immobilizzazioni materiali	7.252.361	7.367.600
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	27.144	26.364
Totale partecipazioni	27.144	26.364
Totale immobilizzazioni finanziarie	27.144	26.364
Totale immobilizzazioni (B)	7.449.409	7.567.093
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	10.310	9.173
4) prodotti finiti e merci	267.827	254.810
Totale rimanenze	278.137	263.983
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.257.792	1.297.752
Totale crediti verso clienti	1.257.792	1.297.752
2) verso imprese controllate		
Totale crediti verso imprese controllate	37.761	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	37.761	27.417
Totale crediti verso controllanti	37.761	27.417
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.673	37.360
Totale crediti tributari	16.673	37.360
5-ter) imposte anticipate	96.490	120.509
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	111.978	30.973
esigibili oltre l'esercizio successivo	36.074	39.152
Totale crediti verso altri	148.052	70.125
Totale crediti	1.556.768	1.553.163
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	137.846	121.307

3) danaro e valori in cassa	12.883	38.915
Totale disponibilità liquide	150.729	160.222
Totale attivo circolante (C)	1.985.634	1.977.368
D) Ratei e risconti	15.799	10.290
Totale attivo	9.450.842	9.554.751
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.500.000	1.500.000
IV - Riserva legale	300.000	113.898
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	400.000	396.011
Versamenti in conto capitale	2.084.804	2.084.804
Varie altre riserve	(1)	1
Totale altre riserve	2.484.803	2.480.816
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(42.340)	(59.425)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	41.308	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	57.385	231.399
Totale patrimonio netto	4.341.156	4.266.688
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	55.711	78.190
Totale fondi per rischi ed oneri	55.711	78.190
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	180.924	161.008
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	897.232	1.558.111
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.327.450	1.736.372
Totale debiti verso banche	3.224.682	3.294.483
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.287	11.232
Totale acconti	10.287	11.232
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	872.465	819.262
Totale debiti verso fornitori	872.465	819.262
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	321.863	459.109
Totale debiti verso controllanti	321.863	459.109
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	40.220	41.792
Totale debiti tributari	40.220	41.792
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.741	32.989
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	34.741	32.989
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	367.788	388.155
Totale altri debiti	367.788	388.155
Totale debiti	4.872.046	5.047.022
E) Ratei e risconti	1.005	1.843
Totale passivo	9.450.842	9.554.751

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.847.181	4.584.317
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	30.727	35.015
altri	222.006	378.983
Totale altri ricavi e proventi	252.733	413.998
Totale valore della produzione	5.099.914	4.998.315
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.703.672	1.597.903
7) per servizi	1.734.813	1.712.534
8) per godimento di beni di terzi	456.144	423.322
9) per il personale		
a) salari e stipendi	519.539	507.764
b) oneri sociali	148.584	145.849
c) trattamento di fine rapporto	41.689	42.104
e) altri costi	124	-
Totale costi per il personale	709.936	695.717
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.638	10.734
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	211.932	209.744
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	65.000	77.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	289.570	297.478
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(14.154)	(12.531)
14) oneri diversi di gestione	50.721	115.233
Totale costi della produzione	4.930.702	4.829.656
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	169.212	168.659
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	-	212.335
Totale proventi da partecipazioni	-	212.335
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	10.129	9.954
Totale proventi diversi dai precedenti	10.129	9.954
Totale altri proventi finanziari	10.129	9.954
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	88.499	117.456
Totale interessi e altri oneri finanziari	88.499	117.456
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(78.370)	104.833
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	90.842	273.492
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	14.832	13.549
imposte differite e anticipate	18.625	28.544
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	33.457	42.093
21) Utile (perdita) dell'esercizio	57.385	231.399

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	57.385	231.399
Imposte sul reddito	33.457	42.093
Interessi passivi/(attivi)	78.370	107.502
(Dividendi)	-	(237)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	(212.098)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	150.587	140.115
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	40.110	39.245
Ammortamenti delle immobilizzazioni	224.570	220.478
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	18.625	25.372
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	283.305	285.095
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	433.892	425.210
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(14.154)	(12.531)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	29.615	156.641
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(84.988)	68.196
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(5.510)	1.516
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(838)	367
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(78.709)	(304.536)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(154.584)	(90.347)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	279.308	334.863
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(78.370)	(107.502)
(Imposte sul reddito pagate)	(13.549)	(13.293)
Dividendi incassati	-	237
(Utilizzo dei fondi)	(20.194)	(42.279)
Totale altre rettifiche	(112.113)	(162.837)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	167.195	172.026
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(96.692)	(62.424)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(9.413)	(8.223)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(780)	1.144
Disinvestimenti	-	475.151
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(106.885)	405.648
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(896.856)	(238.921)
Accensione finanziamenti	1.200.000	-
(Rimborso finanziamenti)	(372.944)	(185.291)
Mezzi propri		

(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	(50.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(69.800)	(474.212)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(9.490)	103.462
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	121.307	37.657
Danaro e valori in cassa	38.915	20.247
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	160.222	57.904
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	137.846	121.307
Danaro e valori in cassa	12.883	38.915
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	150.729	160.222

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, il bilancio chiuso al 31/12/2017 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, c. 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2425-ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423-bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 C.C.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423-bis, c. 2 e 2423, c. 5 del Codice Civile.

Con riferimento all'applicazione delle novità introdotte dal D. Lgs. 139/2015 pienamente assorbite dalla stesura dei nuovi principi contabili pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità, si rileva che tutte le voci del bilancio risultano comparabili con le voci indicate nel precedente esercizio. Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423, c. 4, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto si ritiene che il bilancio rappresenti con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Nel rispetto delle disposizioni normative e delle previsioni statutarie l'assemblea dei soci della società è stata convocata nel maggior termine di 180 giorni. Le ragioni del differimento sono espone nella relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423, c. 4, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2423, c. 2, C.C. il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio. Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti postulati generali:

La valutazione delle voci è stata fatta:

- secondo prudenza. A tal fine sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati rilevati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- e nella prospettiva della continuazione dell'attività, quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato, almeno per un prevedibile arco temporale futuro, alla produzione di reddito;
 - la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
 - si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

la valutazione delle componenti del bilancio è stata effettuata nel rispetto del principio della "costanza nei criteri di valutazione", vale a dire che i criteri di valutazione utilizzati non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente;

la rilevanza dei singoli elementi che compongono le voci di bilancio è stata giudicata nel contesto complessivo del bilancio tenendo conto degli elementi sia qualitativi che quantitativi;

si è tenuto conto della comparabilità nel tempo delle voci di bilancio; pertanto, per ogni voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;

il processo di formazione del bilancio è stato condotto nel rispetto della neutralità del redattore.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio

Note sull'applicazione del D. Lgs. 139/2015

Definizione di "costo ammortizzato"

Il costo ammortizzato di un'attività o passività finanziaria è il valore a cui l'attività o la passività finanziaria è stata valutata al momento della rilevazione iniziale al netto dei rimborsi di capitale, aumentato o diminuito dall'ammortamento cumulato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo su qualsiasi differenza tra il valore iniziale e quello a scadenza e dedotta qualsiasi riduzione (operata direttamente o attraverso l'uso di un accantonamento) a seguito di una riduzione di valore o di irrecuperabilità.

Costi accessori relativi ai finanziamenti

La società applica il criterio del costo ammortizzato esclusivamente sui debiti sorti dal 2016 e pertanto i costi relativi ai finanziamenti precedenti continuano ad essere iscritti nella voce 'Altre' delle immobilizzazioni immateriali ed ammortizzati in conformità al precedente principio contabile.

Per gli oneri accessori ai finanziamenti accesi nel 2017 la società ha rilevato il costo a Conto Economico riscontandolo per la quota di competenza dell'esercizio.

Strumenti finanziari derivati

In conformità alle indicazioni fornite dal principio contabile OIC 32 si è proceduto ad adeguare la copertura contabile del derivato al valore del rischio presunto.

Motivi per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato

La società ha esercitato la facoltà prevista dall'articolo 12 comma 2 del D.lgs. 139/2015 che prevede che le modificazioni previste all'articolo 2426, comma 1, numero 8, codice civile (criterio del costo ammortizzato) "possono non essere applicate alle componenti delle voci riferite ad operazioni che non hanno ancora esaurito i loro effetti in bilancio". Ciò ha quindi comportato la non applicazione del criterio del costo ammortizzato per i crediti e i debiti sorti prima del 01 gennaio 2016.

Ugualmente, per i crediti e i debiti sorti dopo tale data, la società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato in quanto i costi di transazione sostenuti in relazione ai finanziamenti accesi nel 2017, sono stati considerati di importo trascurabile in relazione all'entità del prestito concesso e pertanto non in grado di generare uno scostamento significativo tra il tasso di interesse applicato dal concedente e il tasso di interesse effettivo.

Si precisa che il tasso di interesse effettivo è il tasso che rende uguale il valore nominale iniziale del debito, al netto dei costi di transazione sostenuti, e il valore attuale dei flussi futuri.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni in quote costanti
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5 anni in quote costanti
Software	3 anni in quote costanti
Spese di manutenzione su beni di terzi	34 anni in quote costanti
Spese su stipula Mutui da ammortizzare	12/20 anni in quote costanti in relazione alla durata del contratto di mutuo
Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni in quote costanti

Si precisa che la voce "Spese su stipula mutui da ammortizzare" è riferita esclusivamente ai finanziamenti concessi prima del 1 gennaio 2016.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali. .

Costi di impianto e ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di Stato patrimoniale con il consenso dell'Organo di controllo in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale; tali costi sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad Euro 12.638, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad Euro 169.904.

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo	14.975	8.369	28.448	18.400	420.583	490.775
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.718	8.369	24.787	-	269.772	317.646
Valore di bilancio	257	-	3.661	18.400	150.811	173.129
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	3.848	-	5.565	9.413
Ammortamento dell'esercizio	257	-	1.774	-	10.607	12.638
Totale variazioni	(257)	-	2.074	-	(5.042)	(3.225)
Valore di fine esercizio						
Costo	14.975	8.369	32.296	18.400	426.148	500.188
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.975	8.369	26.561	-	280.379	330.284
Valore di bilancio	-	-	5.735	18.400	145.769	169.904

Dettaglio composizione costi pluriennali

Nei seguenti prospetti è illustrata la composizione dei costi di impianto e degli altri costi aventi utilità pluriennale.

Le voci in commento sono state iscritte nell'attivo con il consenso dell'Organo di controllo, in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale ed ammortizzate nel rispetto del periodo massimo costituito da un arco temporale di cinque anni.

Costi di impianto e ampliamento

Nel seguente prospetto è illustrato il dettaglio dei costi di impianto e di ampliamento con evidenza delle variazioni intercorse rispetto all'esercizio precedente. Per quanto riguarda le ragioni della loro iscrizione ed i rispettivi criteri di ammortamento si rimanda a quanto sopra illustrato.

Descrizione	Dettaglio	2017	2016	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>costi di impianto e di ampliamento</i>					
	Spese societarie	14.975	14.975	-	-
	F.do ammortamento spese societarie	14.975-	14.718-	257-	2
	Totale	-	257	257-	

Altri costi pluriennali

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione degli altri costi pluriennali.

Descrizione	Dettaglio	2017	2016	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Altri costi pluriennali</i>					
	Altri costi pluriennali	426.148	420.583	5.565	2
	F.do ammortamento altri costi pluriennali	280.379-	269.772-	10.607-	4
	Totale	145.769	150.811	5.042-	

Gli incrementi del 2017 si riferiscono per Euro 2.625 a spese relative al bando per l'allestimento della fiera tenuta al centro Ippico mentre per Euro 2.940 a spese per l'istruttoria dell'appalto dei rifiuti.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote ammortamenti % 2017
Impianti e macchinari	30
Impianti telefonici	25
Attrezzature	10
Attrezzatura varia e minuta	15
Mobili arredi	15
Macchine d'ufficio elettroniche	20
Telefonia Mobile	20
Automezzi	20
Fabbricati di servizio a rete ed impianti - reti gas	2
Costruzioni pesanti	10
Allacciamenti - reti gas	2
Impianti tecnici cabine remi - reti gas	4
Gruppi di riduzione finale - reti gas	4
Gruppi di riduzione utenza - reti gas	4
Impianto protezione catodica - reti gas	4
Condotte alla rete locale - reti gas	1,60
Contatori di utenza - reti gas	4
Reti tecnologiche gas	1,25
Macchine ordinarie d'ufficio	12
Impianti elettrici generici	12
Immobili	3
Isola Ecologica	10
Impianti fotovoltaici pubblici	4
Altri beni	10

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Terreni e fabbricati

Si precisa che dal valore del fabbricato è stato scorporato il valore del terreno sul quale lo stesso insiste. Lo scorporo è stato effettuato sulla base di una stima del valore del fabbricato, corrispondente al prezzo di riscatto sostenuto nell'ambito del contratto di leasing concluso nell'anno 2010. Il valore indicato per il terreno risulta pari ad Euro 25.169,75 mentre il solo fabbricato è valorizzato in Euro 112.871,90. Altre voci residue corrispondono ad infrastrutture connesse alle reti tecnologiche del gas metano (cabine).

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad Euro 9.143.290; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad Euro 1.890.929.

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	359.127	6.249.515	377.054	609.783	1.458.611	9.054.090
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	127.567	871.399	212.301	475.223	-	1.686.490
Valore di bilancio	231.560	5.378.116	164.753	134.560	1.458.611	7.367.600
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	70.986	19.281	6.426	-	96.693
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	5.027	-	-	5.027
Ammortamento dell'esercizio	10.033	123.986	30.170	47.743	-	211.932
Altre variazioni	-	(2.466)	(7.493)	-	-	(9.959)
Totale variazioni	(10.033)	(55.466)	(23.409)	(41.317)	-	(130.225)
Valore di fine esercizio						
Costo	359.127	6.318.035	391.308	616.209	1.458.611	9.143.290
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	137.600	995.385	234.978	522.966	-	1.890.929
Valore di bilancio	221.527	5.322.650	156.330	93.243	1.458.611	7.252.361

Gli incrementi nella voce Impianti e macchinario si riferiscono per Euro 61.706 a interventi sulla rete Gas, per Euro 280 ad impianti telefonici e per la restante parte, pari a Euro 9.000 ad altri impianti.

Gli incrementi degli altri beni materiali si riferiscono per Euro 2.950 a mobili e arredi, per Euro 3.476 a macchine d'ufficio elettroniche.

Per quanto riguarda le immobilizzazioni materiali in corso si rimanda a quanto ampiamente riportato in apposito paragrafo denominato "Monetizzazione comparto ex Piccolo Giappone" tra i Fatti di particolare rilievo descritti nella Relazione sulla Gestione.

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Nella seguente tabella vengono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	26.364	26.364
Valore di bilancio	26.364	26.364
Variazioni nell'esercizio		

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Incrementi per acquisizioni	780	780
Totale variazioni	780	780
Valore di fine esercizio		
Costo	27.144	27.144
Valore di bilancio	27.144	27.144

Le partecipazioni inserite a patrimonio alla chiusura dell'esercizio 2017 per Euro 27.144 si riferiscono interamente alla partecipazione nella Cooperativa CEF. Si tratta della sottoscrizione di quote del Consorzio cooperativo degli esercenti le Farmacie, realizzato all'atto dell'acquisizione in gestione della farmacia comunale. La partecipazione risulta incrementata nell'anno 2017 per effetto di conferimento gratuito di Euro 780.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto e/o di produzione. Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione. Si tratta in particolare delle rimanenze inerenti la merce presente presso le farmacie nonché il materiale di consumo ed i beni inerenti la gestione della rete tecnologica di distribuzione del gas metano.

Materie prime, sussidiarie e di consumo

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo è stato calcolato a costi specifici. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Prodotti finiti

Il costo delle rimanenze dei prodotti finiti e delle merci è stato calcolato a costi specifici. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato con il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	9.173	1.137	10.310
Prodotti finiti e merci	254.810	13.017	267.827
Totale rimanenze	263.983	14.154	278.137

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Come precisato in premessa i crediti iscritti nell'attivo circolante non sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato; ciò in quanto si è tenuto conto del fattore temporale e del valore di presumibile di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile.

L'adeguamento al presumibile valore di realizzo è stato effettuato mediante lo stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare complessivo pari a Euro 330.000. La quota stanziata nell'esercizio è pari a Euro 65.000.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.297.752	(39.960)	1.257.792	1.257.792	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	-	-	37.761	-	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	27.417	10.344	37.761	37.761	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	37.360	(20.687)	16.673	16.673	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	120.509	(24.019)	96.490		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	70.125	77.927	148.052	111.978	36.074
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.553.163	3.605	1.556.768	1.520.694	36.074

I crediti tributari si riferiscono per Euro 8.182 a crediti Ires, per Euro 8.092 e crediti Irap e per la restante parte, pari a Euro 399 ad altri crediti. Per quanto concerne l'importo di Euro 96.490, relativo alle imposte anticipate, si dirà successivamente in apposito paragrafo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Si fornisce di seguito la ripartizione dei crediti per area geografica precisando che l'attività della società si sviluppa unicamente nel territorio della Provincia di Brescia.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.257.792	1.257.792
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	37.761	37.761
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	37.761
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	16.673	16.673
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	96.490	96.490
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	148.052	148.052
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.556.768	1.556.768

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale e corrispondono in particolare ai saldi risultanti dai conti correnti bancari e dal conto cassa alla data di chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	121.307	16.539	137.846
Denaro e altri valori in cassa	38.915	(26.032)	12.883
Totale disponibilità liquide	160.222	(9.493)	150.729

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a due esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	10.290	5.509	15.799
Totale ratei e risconti attivi	10.290	5.509	15.799

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
-------------	-----------	----------------------------

RATEI E RISCOINTI

Risconti attivi	15.799
Totale	15.799

I risconti sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" come precisato nel principio contabile OIC 18 in quanto riferiti a canoni ed a costi anticipati a scadere nell'anno prossimo. L'importo è riferito in particolare al sostenimento anticipato di premi assicurativi, nonché di canoni diversi.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

La variazione della Riserva Legale e della Riserva Straordinaria si riferisce alla destinazione dell'utile dell'esercizio 2016 come da delibera del 28/04/2017. La restante parte dell'utile 2016, pari ad Euro 41.308, è stata portata a nuovo.

La riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi è commentata nell'apposito prospetto.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	1.500.000	-	-	-		1.500.000
Riserva legale	113.898	-	186.102	-		300.000
Altre riserve						
Riserva straordinaria	396.011	-	3.989	-		400.000
Versamenti in conto capitale	2.084.804	-	-	-		2.084.804
Varie altre riserve	1	-	-	2		(1)
Totale altre riserve	2.480.816	-	3.989	2		2.484.803
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(59.425)	-	17.085	-		(42.340)
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	41.308	-		41.308
Utile (perdita) dell'esercizio	231.399	(231.399)	-	-	57.385	57.385
Totale patrimonio netto	4.266.688	(231.399)	248.484	2	57.385	4.341.156

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	(1)
Totale	(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.500.000	Capitale	B	1.500.000
Riserva legale	300.000	Utili	B	300.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	400.000	Utili	A;B;C	400.000

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Versamenti in conto capitale	2.084.804	Capitale	A;B	2.084.804
Varie altre riserve	(1)	Capitale		(1)
Totale altre riserve	2.484.803	Capitale	A;B	2.484.803
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(42.340)	Capitale	E	(42.340)
Utili portati a nuovo	41.308	Capitale	A;B;C	41.308
Totale	4.283.771			4.283.771
Quota non distribuibile				3.884.803
Residua quota distribuibile				398.968

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	(1)	Capitale
Totale	(1)	

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1b-quater del c.c., nel seguente prospetto sono illustrati i movimenti delle riserve di fair value avvenuti nell'esercizio.

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	(59.425)
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	22.480
Effetto fiscale differito	(5.395)
Valore di fine esercizio	(42.340)

Gli strumenti finanziari derivati sono iscritti al fair value corrispondente al valore di mercato, ove esistente, o al valore risultante da modelli e tecniche di valutazione tali da assicurare una ragionevole approssimazione al valore di mercato.

Tale valore corrente è imputato nell'attivo dello stato patrimoniale, nella specifica voce delle immobilizzazioni finanziarie ovvero dell'attivo circolante a seconda della destinazione, o nel passivo nella specifica voce ricompresa tra i fondi per rischi e oneri. I derivati di copertura di flussi finanziari (c.d. cash flow edge) hanno come contropartita una riserva di patrimonio netto al netto del relativo effetto fiscale. Nello specifico, è stata rilevata la differenza del valore Mark to Market sul contratto derivato di copertura relativo al mutuo in essere con UBI Banco di Brescia, tenuto conto dell'effetto rilevabile alla data di chiusura dell'esercizio a rettifica delle riserve patrimoniali entranti al netto delle imposte anticipate di competenza.

Al 31.12.2017 si è provveduto all'adeguamento del valore entrante a quello Mark to Market al netto dell'effetto fiscale, con una conseguente diminuzione della riserva per Euro 17.085 e una diminuzione dei crediti per imposte anticipate per Euro 5.395. La contropartita di tale operazione ha visto la diminuzione del fondo rischi per strumenti finanziari derivati passivi precedentemente stanziato per Euro 22.480, con un saldo finale dello specifico fondo rischi corrispondente al valore lordo Mark to Market di Euro 55.711.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati iscritti in bilancio secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 31e 32.

I fondi accantonati si riferiscono interamente al contratto derivato di copertura relativo al mutuo in essere con UBI Banco di Brescia.

	Strumenti finanziari derivati passivi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	78.190	78.190
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	22.479	22.479
Totale variazioni	(22.479)	(22.479)
Valore di fine esercizio	55.711	55.711

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	161.008
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	40.110
Utilizzo nell'esercizio	20.194
Totale variazioni	19.916
Valore di fine esercizio	180.924

Nell'esercizio sono state rilevate riduzioni del fondo di trattamento di fine rapporto per un importo complessivo di Euro 20.194 di cui Euro 15.000 relativi ad un anticipo fatto a favore di un dipendente. Gli accantonamenti realizzati alla fine dell'esercizio e corrispondenti alle quote maturate nell'esercizio in favore dei lavoratori dipendenti ancora assunti sono pari ad Euro 40.110.

Debiti

I debiti non sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art.2426 c.2 c.c. I debiti sono iscritti mantenendo l'iscrizione secondo il valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	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
Debiti verso banche	3.294.483	(69.801)	3.224.682	897.232	2.327.450	752.983
Acconti	11.232	(945)	10.287	10.287	-	-
Debiti verso fornitori	819.262	53.203	872.465	872.465	-	-
Debiti verso controllanti	459.109	(137.246)	321.863	321.863	-	-
Debiti tributari	41.792	(1.572)	40.220	40.220	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.989	1.752	34.741	34.741	-	-
Altri debiti	388.155	(20.367)	367.788	367.788	-	-

	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
Totale debiti	5.047.022	(174.976)	4.872.046	2.544.596	2.327.450	752.983

Debiti verso banche

I debiti verso banche, iscritti in bilancio per totali Euro 3.224.682, sono nel dettaglio così composti:

- debiti v/banco di Brescia	197.438
- debiti v/Unicredit	259.350
- debiti v/altri istituti di credito	19.174
- debiti mutuo BCC	421.767
- debiti mutuo UBI	590.581
- debiti mutuo Banco di Brescia	1.736.372

Altri debiti

La voce "Altri debiti", iscritta in bilancio per totali Euro 367.788, è nel dettaglio così composta:

- cauzioni passive	41.705
- debiti verso CSEA	140.052
- debiti v/provincia per rifiuti	124.316
- debiti v/personale	60.887
- debiti v/altri	828

Suddivisione dei debiti per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	3.224.682	3.224.682
Acconti	10.287	10.287
Debiti verso fornitori	872.465	872.465
Debiti verso imprese controllanti	321.863	321.863
Debiti tributari	40.220	40.220
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	34.741	34.741
Altri debiti	367.788	367.788
Debiti	4.872.046	4.872.046

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel seguente prospetto, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	1.736.372	1.736.372	1.488.310	3.224.682
Acconti	-	-	10.287	10.287
Debiti verso fornitori	-	-	872.465	872.465
Debiti verso controllanti	-	-	321.863	321.863

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti tributari	-	-	40.220	40.220
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	34.741	34.741
Altri debiti	-	-	367.788	367.788
Totale debiti	1.736.372	1.736.372	3.135.674	4.872.046

I debiti assistiti da ipoteche e garanzie reali sono costituiti in particolare dai n.2 mutui erogati da istituti di credito e finalizzati all'acquisto dell'immobile denominato "Piccolo Giappone", nonché per l'acquisto a titolo oneroso delle reti tecnologiche di distribuzione del gas metano al Comune di Travagliato:

- Mutuo Fondiario n.861896 Banco di Brescia - scad.2/11/2022 ("Piccolo Giappone") Euro 574.281,48
- Mutuo Fondiario n.860749 Banco di Brescia - scad.2/11/2030 ("Reti gas metano") Euro 1.162.090,45

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

I debiti rilevati verso controllanti, sono costituiti dai seguenti dettagli di debito maturati verso il socio unico Comune di Travagliato:

- Debiti per fatture ricevute Euro 85.792,23
- Debiti per fatture da ricevere Euro 146.070,41
- Totale Euro 321.862,74

Gli importi relativi ai debiti per fatture ricevute e da ricevere corrispondono prevalentemente ai canoni e gli affitti attribuiti al Comune di Travagliato per la gestione delle Farmacie Comunali.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.843	(838)	1.005
Totale ratei e risconti passivi	1.843	(838)	1.005

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Ratei passivi	1.005
	Totale	1.005

La voce dei ratei passivi risulta trascurabile e costituita in particolare da oneri per utenze e servizi di terzi. I ratei sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" come precisato nel principio contabile OIC 18.

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ruolo Rifiuti	1.300.126
Ricavi farmacie	2.318.509
Vettoriamento servizi gas	728.204
Centro Ippico	26.215
Gestione Fiera	437.882
Altri servizi	36.245
Totale	4.847.181

Oltre a quanto illustrato nella tabella che precede, si rileva la presenza di "altri ricavi" per un importo di complessivi Euro 252.733. Tale importo risulta costituito in particolare da:

- sopravvenienze attive pari ad Euro 163.835, formato prevalentemente dagli importi oggetto di accertamento con adesione riferiti alla TIA degli anni precedenti;
- contributi in conto esercizio ricevuti nell'ambito della gestione farmacie nonché attraverso il GSE nella gestione del fotovoltaico pari ad Euro 30.727;
- rimborsi ed indennizzi diversi per Euro 13.204;
- altri ricavi imponibili riferiti principalmente ai contributi relativi alla gestione delle farmacie per Euro 44.967.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	4.847.181
Totale	4.847.181

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. I costi per acquisti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

I dividendi sono rilevati nell'esercizio in cui ne è stata deliberata la distribuzione.

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile diversi dai dividendi.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	88.478
Altri	27
Totale	88.505

Gli oneri finanziari maturati verso Istituti di credito risultano di seguito dettagliato:

- Interessi passivi bancari	Euro 17.889,93
- Interessi passivi su contratti derivati	Euro 18.703,18
- Interessi passivi su mutui	Euro 50.493,47
- Interessi passivi su finanziamenti	Euro 1.412,29
Totale	Euro 88.498,87

La voce degli altri oneri finanziari, pari ad Euro 27, risulta costituita da interessi di mora.

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

Nel seguente prospetto sono indicati l'importo e la natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Voce di ricavo	Importo	Natura
Sopravvenienze attive	163.835	

La voce sopravvenienze attive risulta formato prevalentemente dagli importi oggetto di accertamento con adesione riferiti alla TIA degli anni precedenti.

Nel corso dell'esercizio sono stati rilevati oneri per i servizi relativi alle attività di accertamento tributario e gestione esattoria in crescita rispetto all'anno precedente. In particolare, si segnala che se per tali attività nell'anno 2016 sono stati sostenuti oneri complessivi per Euro 128.212,00, nel corso dell'anno 2017 tali servizi hanno comportato un costo totale di Euro 152.642,00, con un incremento di circa il 20%.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte di competenza dell'esercizio sono rappresentate dalle imposte correnti così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; dalle imposte differite e dalle imposte anticipate, relative a componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione.

Si precisa che la variazione negativa di Euro 24.019 è così composta:

- Euro (17.871) per stanziamento/accantonamento imposte anticipate anno 2017 con aliquota del 24%;
- Euro 44.902 per l'utilizzo delle imposte anticipate anno 2017 con aliquota del 24%;
- Euro (3.012) per adeguamento dei precedenti accantonamenti al totale delle poste deducibili.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	402.040
Differenze temporanee nette	(402.040)
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	120.509
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(24.019)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	96.490

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Perdite d'esercizio/eccedenza ACE (per imputazione autom. imp.antic.)	158.931	(142.602)	16.329	24,00%	3.919
Effetto contabilizzazione derivati	78.190	(22.479)	55.711	24,00%	13.371
Spese di competenza di altri esercizi (art. 109 c.4)	265.000	65.000	330.000	24,00%	79.200
Totale	502.121	(100.081)	402.040	24,00%	96.490

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
di esercizi precedenti	6.866			144.528		
Totale perdite fiscali	6.866			144.528		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	6.866	24,00%	1.648	144.528	24,00%	34.687

Per l'esercizio 2017 i crediti per imposte anticipate ammontano ad Euro 96.490; tale importo riprende lo stanziamento effettuato nel precedente esercizio, pari a Euro 120.509. Inoltre si è ritenuto di esporre tra i crediti per imposte anticipate la somma di Euro 2.272 corrispondenti all'imposta Ires con aliquota del 24% calcolata sull'eccedenza di credito ACE riportabile e di Euro 15.600 su altri componenti negativi deducibili negli esercizi successivi. In conformità ai principi contabili si è provveduto ad utilizzare per Euro 39.508 i crediti per imposte anticipate stanziati nell'esercizio precedente, di cui Euro 33.039 relativi alle perdite effettivamente utilizzate a riduzione del reddito imponibile di periodo e la restante parte, pari a Euro

6.469, relativa al credito ACE. Le buone prospettive reddituali della società, confermate dal risultato dell'esercizio 2017, fanno ritenere, con ragionevole certezza, che le imposte anticipate sulle perdite fiscali riportabili saranno assorbite dagli utili dei futuri esercizi.

I saldi iniziali relativi alle perdite fiscali, pari ad Euro 144.528 e delle correlate imposte anticipate, pari ad Euro 34.687, risultano anche se di poco modificate rispetto a quanto precisato nella nota integrativa dell'anno precedente (indicate rispettivamente per Euro 144.321 ed Euro 34.637) per effetto di più puntuali riprese fiscali realizzate in sede di dichiarazione annuale dei redditi.

Si è inoltre provveduto ad un'ulteriore stanziamento per Euro 3.012 per adeguare gli importi stanziati nel precedente esercizio a quelli effettivamente recuperabili con gli utili futuri.

Con riferimento agli strumenti finanziari derivati, l'adeguamento del valore recuperabile al 31.12.2017 espresso in apposita riserva, ha comportato l'utilizzo dei crediti per imposte anticipate pari a Euro 5.395.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Il rendiconto finanziario evidenzia una liquidità generata o assorbita dalle operazioni di esercizio di Euro 167.193 (Flusso finanziario della gestione reddituale A) mentre l'autofinanziamento della gestione reddituale è determinabile in Euro 340.690:

Utile dell'esercizio	57.385 +
Ammortamenti	224.570 +
Accantonamento a fondi	40.110 +
<u>Altre rettifiche non monetari e</u>	<u>18.625 +</u>
Autofinanziamento gestione redd.	340.690

Nella determinazione di tale valore gli ammortamenti ammontano ad Euro 224.570. Gli acquisti di beni materiali e immateriali risultanti nell'esercizio ammontano ad Euro 106.106.

Nel corso dell'esercizio la società ha incrementato le disponibilità di risorse finanziarie attraverso l'accensione di due nuovi prestiti finanziari, pari ad Euro 1.200.000 complessivi, utili alla ristrutturazione finanziaria del passivo patrimoniale, ottenuta attraverso la riduzione di debiti a breve verso istituti di credito in luogo di maggiori finanziamenti a medio-lungo periodo.

	Esercizio 2017		Esercizio 2016		Variazione	
Liquidità immediate	150.729	%	160.222	%	-9.493	0,06 %
Disponibilità liquide	150.729	%	160.222	%	-9.493	0,06 %

Il rendiconto chiude con un flusso finanziario delle disponibilità liquide in leggera flessione, peggiorando l'incidenza della liquidità nell'ambito della struttura patrimoniale della società (si veda la rappresentazione fornita nella relazione sulla gestione).

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	12
Operai	2
Totale Dipendenti	15

Rispetto all'esercizio 2016 non sono intervenute variazioni nel personale dipendente

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

Nel seguente prospetto sono espone le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	15.444	12.624

Compensi al revisore legale o società di revisione

Nella seguente tabella sono indicati, suddivisi per tipologia di servizi prestati, i compensi spettanti alla società di revisione.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	9.141
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	9.141

Categorie di azioni emesse dalla società

Nel seguente prospetto è indicato il numero e il valore nominale delle azioni della società, nonché le eventuali movimentazioni verificatesi durante l'esercizio.

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
capitale sociale (cat azioni)	15.000	1.500.000	15.000	1.500.000
Totale	15.000	1.500.000	15.000	1.500.000

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate, riferite a prestazioni di servizi erogate nei confronti del Comune di Travagliato, unico socio di AST Spa.

La società Ast Spa, in base al contratto sottoscritto per la gestione delle Farmacie Comunali, per cui si determina sulla base dei corrispettivi prodotti, un canone variabile da riconoscere al Comune di Travagliato.

Di seguito un riepilogo delle attività compiute in correlazione con il socio Comune di Travagliato:

Operazioni Attive:

- Prestazioni diverse per attività anno 2017	€ 35.900,94
--	-------------

Operazioni passive:

- Affitto locali Farmacia Comunale Piazza Libertà	€ 19.273,55
- Canone affidamento servizi farmacia Comunale	€ 214.862,75
- Canone gestione centro ippico	€ 12.000,00
- Fotovoltaico	€ 5.000,00
Totale	€ 251.136,30

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

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

In osservanza di quanto richiesto dall'art. 2427-bis del Codice Civile, nel rispetto del principio della rappresentazione veritiera e corretta degli impegni aziendali, si forniscono di seguito le opportune informazioni circa il "fair value", l'entità e la natura degli strumenti finanziari derivati detenuti.

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

In data 19/03/2013 è stata sottoscritta una proposta di ordine per operazioni su prodotti derivati con l'Istituto di credito Banco di Brescia SPA filiale di Travagliato. In particolare l'operazione viene qualificata come "Interest Rate Swap" (IRS).

Attraverso tale contratto le parti si obbligano a scambiarsi reciprocamente, in date prestabilite e con riferimento ad un importo predeterminato, un flusso di interessi a Tasso Fisso e uno a Tasso Variabile denominati nella stessa valuta.

Tale operazione permette di trasformare, per un importo e un periodo concordato, un tasso di indebitamento da Tasso Variabile in Tasso Fisso

Con la sottoscrizione dell'IRS il Cliente può eliminare l'incertezza di un debito contratto a Tasso Variabile, godendo della certezza di un tasso di interesse prefissato e, di conseguenza, di esborsi commisurati a quanto pianificato.

In questo caso, l'IRS costituisce un'operazione di copertura che, affiancandosi a un debito principale contratto a Tasso Variabile, permette al Cliente di fissare in maniera certa il costo complessivo dell'indebitamento ad esso collegato.

Le condizioni previste dal contratto risultano le seguenti:

- data inizio 02/04/2013
- data fine 02/03/2023
- nozionale iniziale 1.195.459,22 Euro (pari a circa l'80% dell'importo finanziato relativamente al mutuo 860749)
- tasso attivo Cliente Euribor 3mesi act/360
- tasso passivo Cliente 1,590%

Tra gli oneri finanziari, per l'esercizio 2017, sono stati registrati interessi passivi per Euro 18.703,18 riferiti al contratto dei derivati sottoscritto.

La posizione di cui sopra evidenzia alla data del 31/12/2017, come da comunicazione ricevuta dall'Istituto di Credito UBI Banco di Brescia, una valorizzazione Mark to Market pari ad Euro 55.711,10 ed un presumibile valore di realizzo alla medesima data pari ad Euro 60.331,49.

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

Si rende noto che la Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del socio unico Comune di Travagliato. Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato (anno 2016) del suddetto Ente.

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
B) Immobilizzazioni	37.494.145	37.132.807
C) Attivo circolante	6.686.426	6.269.508
Totale attivo	44.180.571	43.402.315
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	33.116.453	33.236.735
Riserve	8.453.321	7.598.306
Utile (perdita) dell'esercizio	13.486	37.071
Totale patrimonio netto	41.583.260	40.872.112
B) Fondi per rischi e oneri	322.888	259.755
D) Debiti	2.198.209	2.270.448

E) Ratei e risconti passivi	76.214	-
Totale passivo	44.180.571	43.402.315

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	7.570.086	8.268.370
B) Costi della produzione	7.388.813	8.109.904
C) Proventi e oneri finanziari	89.740	49.763
Imposte sul reddito dell'esercizio	257.527	171.158
Utile (perdita) dell'esercizio	13.486	37.071

I valori di bilancio di cui sopra, corrispondono agli ultimi bilanci approvati dal socio unico alla data di stesura della presente nota.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio, pari ad Euro 57.385,42 interamente alla riserva straordinaria avendo la riserva legale già raggiunto il limite indicato nel comma 1 dell'art. 2430 del codice civile. Contestualmente si propone di destinare a riserva straordinaria anche la parte dell'utile del precedente esercizio, pari a Euro 41.308,02 che era stato porato a nuovo nella delibera del 28.4.2017.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2017 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Travagliato, 27/04/2018

L'Amministratore Unico

Dott. Ennio Isidoro Marchetti

Servizio	Rete Gas Metano		Igiene Urbane	Fiera	MOSTRE	Farmacie		Fotovoltaico	Altri Servizi	Centro	Affidato Immob.	GENERALI	TOTALE
	Distribuzione	Servizi misura	Raccolta Rifiuti	Trav Cavalli	E EVENTI	P.zza Libertà	La Cupola		comun Comune	Ippico	Piccolo Gruppo		
Ricavi dell'esercizio	615.384,08	112.819,44	1.300.126,46	437.881,56	-	1.263.265,81	1.055.243,12	-	35.900,94	26.215,27	-	344,30	4.847.181,00
Contributi in c/esercizio	13.581,91	-	167.409,76	9.871,64	-	22.749,04	18.132,49	-	660,00	-	-	65,08	252.732,75
Altri ricavi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Ricavi	628.965,99	112.819,44	1.467.536,22	447.753,20	-	1.286.014,85	1.073.375,61	20.242,83	35.900,94	26.875,27	-	409,38	5.099.913,75
Variazione Rimanenze	1.136,91	-	-	-	-	3.071,60	16.088,80	-	-	-	-	-	14.154,11
Acquisti	12.955,93	3.302,47	3.049,60	26.315,57	-	978.753,88	767.451,73	-	9.977,08	112,00	-	2.749,32	1.703.671,58
Costo del servizio	14.092,84	3.302,47	3.049,60	26.315,57	-	981.825,48	783.540,53	-	9.977,08	112,00	-	2.749,32	1.688.512,47
Spese per Servizi	163.954,85	15.396,21	1.091.868,29	229.076,74	-	25.476,03	30.743,23	-	6.036,16	11.879,03	1.204,44	129.882,87	1.734.812,88
Spese del personale:													
retribuzioni lordi impiegati	64.945,82	-	152.893,52	17.894,74	-	126.486,05	101.270,68	-	-	-	-	2.974,19	465.465,00
retribuzioni lordi operai	54.073,75	-	45.760,98	2.723,52	-	42.004,20	26.703,17	-	-	-	-	-	54.073,75
contributi lupo impiegati	10.782,76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	127.974,65
contributi lupo operai	16.305,28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.305,28
quota TFR impiegati	4.959,62	-	14.617,01	484,39	-	9.460,87	8.365,60	-	-	-	-	-	37.887,49
quota TFR operai	3.801,92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.801,92
costi M.M.A.L.	1.560,27	-	572,90	304,00	-	890,92	977,03	-	-	-	-	-	4.305,12
altri costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	124,20
Canoni di locazione e noleggi	-	-	151.351,67	-	-	24.166,67	24.461,42	-	-	13.504,32	-	10.797,59	224.281,67
Canoni da convenzione Comunale	-	-	25.146,12	-	-	119.682,67	94.980,08	-	5.000,00	12.000,00	-	-	232.862,75
Ammortamenti e accantonamenti svalutazioni	128.124,43	5.928,76	25.146,12	3.779,60	-	1.274,92	22.061,39	-	5.345,32	16.588,61	666,40	15.654,47	224.570,02
oneri diversi di gestione	2.654,89	-	273,68	16.653,73	-	11.246,10	2.414,51	-	0,08	-	-	-	65.000,00
Totale Costi della Produzione	451.173,61	21.324,97	1.396.191,50	420.265,39	-	360.688,41	311.977,11	16.381,48	31.295,11	53.971,96	1.870,84	175.903,70	3.241.184,10
Risult. Oper. gestione comun.	165.973,36	88.192,00	68.355,12	1.172,44	-	67.286,36	10.626,57	3.861,35	5.977,83	22.208,69	1.870,81	127.244,64	169.212,16
Proventi e oneri straordinari	33.853,74	-	7.484,20	1,65	-	-	1.346,81	-	-	26.141,92	-	25.507,38	78.370,00
Proventi e oneri finanziari diretti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imposta d'esercizio	4.126,18	760,12	9.627,42	2.937,38	-	8.436,58	7.041,62	131,93	235,52	176,31	-	2,69	33.456,78
Risultato per centro di costo	128.987,44	87.451,88	66.211,90	1.763,49	-	34.860,37	1.647,14	3.748,42	5.606,77	27.385,00	28.012,75	202.753,21	53.385,42
	Risultato netto	€	216.439,32			Risultato form	€	36.569,61			Risultato netto a quadratura	€	53.385,42

a (fino a t-2)	Raccolta e trasporto, spazzamento e lavaggio					Trattamento meccanico biologico				
	Compattatori, Spazzatrici e Autocarri attrezzati	Cassonetti, Campane e Cassoni	Altre attrezzature (bidoni, aspirafoglie, ecc.)	Impianti di pretrattamento	Altri impianti	Unità trattamento meccanico (separatori, compattatori, tritovagliatura, ecc.)	Unità trattamento biologico (bioessiccazione, biostabilizzazione, ecc.)	Impianti raccolta e trattamento biogas	Altri impianti (pesatura, riduzione odori, lavaggio, aspirazione esalazioni, ecc.)	
	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa
1977										
1978										
1979										
1980										
1981										
1982										
1983										
1984										
1985										
1986										
1987										
1988										
1989										
1990										
1991										
1992										
1993										
1994										
1995										
1996										
1997										
1998										
1999										
2000										
2001										
2002										
2003										
2004										
2005										
2006										
2007										
2008										
2009						102 590,00	93 697,00			
2010			192,00	144,00		74 876,67	56 157,52			
2011										
2012			3 782,00	2 080,10		1 680,00	924,00			
2013	6 608,53	2 973,83	1 104,00	496,80						
2014			29 050,00	10 167,50						
2015			5 400,00	1 350,00						
2016			8 010,00	1 201,50						
2017										

a (fino a t-2)	Discariche									Inceneritori						
	Impianti di pretrattamento	Opere di impermeabilizzazione del fondo e delle pareti e di	Impianti di raccolta e trattamento percolato	Impianti raccolta e trattamento biogas	Pozzi monitoraggio falda	Impianti di cogenerazione	Macchine operatrici (pale meccaniche, compattatori, ecc.)	Altri impianti (pesatura, riduzione odori, lavaggio, aspirazione esalazioni, ecc.)	Impianti di pretrattamento	Unità di incenerimento a griglia mobile (combustore, caldaia, trattamento fumi)	Unità di incenerimento a letto fluido (combustore, caldaia, trattamento fumi)	Turbina/alimentatore	Altri impianti (pesatura, riduzione odori, misura, ecc.)			
	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa
1977																
1978																
1979																
1980																
1981																
1982																
1983																
1984																
1985																
1986																
1987																
1988																
1989																
1990																
1991																
1992																
1993																
1994																
1995																
1996																
1997																
1998																
1999																
2000																
2001																
2002																
2003																
2004																
2005																
2006																
2007																
2008																
2009																
2010																
2011																
2012																
2013																
2014																
2015																
2016																
2017																

a (fino a t-2)	Compostaggio, Digestione Anaerobica e Misti						Categorie di cespiti comuni							
	Unità di pretrattamento	Unità di compostaggio	Unità digestione anaerobica	Impianto di raccolta e trattamento biogas	Impianto di raccolta e trattamento percolato	Altri impianti (pesatura, riduzione odori, misura ecc.)	Terreni	Fabbricati	Sistemi informativi	Immobilizzazioni immateriali	Altre immobilizzazioni materiali	Telecontrollo	Automezzi e Autoveicoli	
	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa
1977														
1978														
1979														
1980														
1981														
1982														
1983														
1984														
1985														
1986														
1987														
1988														
1989														
1990														
1991														
1992														
1993														
1994														
1995														
1996														
1997														
1998														
1999														
2000														
2001														
2002														
2003														
2004														
2005														
2006														
2007														
2008														
2009														
2010														
2011											60,00	58,50		
2012														
2013														
2014														
2015									195,00	117,00	800,00	383,00		
2016									780,00	312,00	983,00	294,90		
2017									2 940,00	588,00	9 000,00	675,00		

Descrizione	importo	conto	CAT	categoria	attività	classificazione bilancio
29. plastica - Recupero / Riciclo domiciliare CER 150102	-€ 63 824,80	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a coper	B7 - Costi per servizi
33. vetro - Recupero / Riciclo domiciliare CER 150107	-€ 5 433,30	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a coper	B7 - Costi per servizi
25. Carta - Recupero / Riciclo domiciliare CER 200101 CONGIUNTA	-€ 14 787,60	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a coper	B7 - Costi per servizi
40. Carta - Recupero / Riciclo I.E. CER 200101 CONGIUNTA	-€ 284,60	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a coper	B7 - Costi per servizi
43. Vetro - Recupero / Riciclo I.E. CER 150107	-€ -	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a coper	B7 - Costi per servizi
46. Legno - recupero I.E. CER 150103	€ 12 347,78	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
49. Metalli - Recupero / Riciclo I.E. CER 200140	-€ 362,40	76.01.02	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	AR	proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rif	B7 - Costi per servizi
54. plastica domestici - recupero I.E. CER 150102	€ 5 719,00	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a coper	B7 - Costi per servizi
63. Rifiuti biodegradabili verdi - recupero I.E. CER 200201	€ 23 785,65	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
80-a. TONER CER 150110	€ 117,00	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
80-b. VERNICI CER 150110	€ 151,80	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
73. Pneumatici - recupero CER 160103	€ -	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
76. Inerti - recupero CER 170904	€ 2 049,00	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	conferimento delle frazioni della raccolta differenziata alle pia	B7 - Costi per servizi
78. Imballaggi in cartone - recupero CER 150101	-€ 12 482,10	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a coper	B7 - Costi per servizi
81. Recupero rifiuti biodegradabili FORSU CER 200108	€ 78 286,40	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani – CTR	CTR	conferimento della frazione organica agli impianti di compost	B7 - Costi per servizi
82. Recupero rifiuti ingombranti CER 200307	€ 40 781,38	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
36. Custodia e adempimenti amministrativi	€ 43 124,88	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione	B7 - Costi per servizi
37. M & R ordinarie piattaforma ecologica	€ 3 000,00	76.01.02	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
37. a. apertura e gestione isola ecologica, oltre l'orario dovuto	€ 919,13	76.01.02	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
39. carta - trasporto	€ 616,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
41. vetro - nolo container 20 m3	€ -	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
42. vetro - trasporto	€ -	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
44. legno - nolo container 30 m3	€ -	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
45. legno - trasporto	€ 8 712,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
48. metalli ferrosi e non ferrosi - trasporto	€ 480,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
51. Film plastici aziendali - trasporto	€ 1 280,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
53. Imballaggi in plastica domestici - trasporto	€ 2 080,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
56. Plastica non imballaggio rigida - trasporti	€ 3 080,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
59. Polistirolo espanso imballaggio - trasporto	€ 1 665,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
61. Rifiuti biodegradabili verdi - nolo container 30 m3	€ -	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
62. rifiuti biodegradabili verdi - trasporto	€ 7 659,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
64. oli vegetali - trasporto	€ 30,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
66. Oli minerali - trasporto	€ 300,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
72. Pneumatici - trasporto container	€ -	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
74. Inerti - Nolo container 20 m3	€ -	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
75. Inerti - trasporto container	€ 1 575,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
77. Imballaggi in cartone - trasporto	€ 2 160,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
79-a. Toner - VERNICI trasporto	€ 82,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
79. accumulatori al Pb - trasporto	€ -	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
Convenzioni Ditte	€ 4 181,50	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
sfilata+pulizia palazzetto	€ 1 012,50	76.01.02	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	CSL	spazzamento e lavaggio, ossia l'insieme delle operazioni di sp	B7 - Costi per servizi
manodopera 2° operatore ritiro domicilio + rifiuti abbandonati	€ 900,00	76.01.02	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	CSL	raccolta dei rifiuti abbandonati su strade o aree pubbliche, o	B7 - Costi per servizi
Spazzamento meccanico interventi non eseguiti	-€ 5 576,00	76.01.02	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	CSL	spazzamento e lavaggio, ossia l'insieme delle operazioni di sp	B7 - Costi per servizi
Fornitura sacchetti Mater bi 7,5 litri	€ 3 744,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
TRASPORTO CONTAINER RIF. DDT NR. 34 DEL 31/01/2017(potatura via del Ciliegio)	€ 69,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU gennaio (A2A)	€ 5 202,00	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerin	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU febbraio	€ 5 536,80	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerin	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU marzo	€ 7 462,80	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerin	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU aprile	€ 6 174,90	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerin	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU maggio	€ 7 604,10	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerin	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU giugno	-€ 1 000,00	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerin	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU luglio	€ 6 732,90	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerin	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU agosto	€ 5 841,90	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerin	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU settembre	€ 6 624,90	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerin	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU ottobre	€ 5 844,60	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerin	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU novembre	€ 6 179,40	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerin	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU dicembre	€ 7 416,00	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerin	B7 - Costi per servizi
NC A2A	€ 5 920,20	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerin	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 8 000,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 1 150,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 300,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 300,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 8 000,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 8 000,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 500,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 67,48	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 38,14	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 449,44	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 189,50	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 8 149,39	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 383,32	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 38 618,79	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 8 000,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 6 332,99	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 326,51	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi
FRAT.SISTEMI	€ 1 060,36	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei credi	B7 - Costi per servizi

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017****Opzioni di stampa**

Esercizio di acquisizione da 0 a 2099
 Numero cespite da 0 a 99999
 Categoria da 0 a 99999999

Natura cespiti da 0 a 7
 Centro imputazione da 0 a 99999
 Raggruppamento cespiti da a ZZZZZZ

Stato cespiti Tutti
 Stampa dettaglio cespiti Si

Categoria/Cespite		Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
1	Spese societarie					
2010.61	Verbale assemblea straordinaria-atto Garioni	Valore iniziale 5.368,00 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 5.368,00	5.368,00 0,00 0,00 5.368,00	5.368,00 0,00 0,00 5.368,00	5.368,00 0,00 0,00 5.368,00	5.368,00 0,00 0,00 5.368,00
2010.62	Relazione di stima-Maccagnola Giuliano	Valore iniziale 8.320,00 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 8.320,00	8.320,00 0,00 0,00 8.320,00	8.320,00 0,00 0,00 8.320,00	8.320,00 0,00 0,00 8.320,00	8.320,00 0,00 0,00 8.320,00
2013.40	ASSEMBLEA STRAORDINARIA NOTARIO GARIONI	Valore iniziale 1.287,04 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 1.287,04	1.287,04 0,00 0,00 1.287,04	1.287,04 0,00 0,00 1.287,04	1.029,64 257,40 0,00 1.287,04	1.029,64 257,40 0,00 1.287,04
1	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale 14.975,04 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 14.975,04	14.975,04 0,00 0,00 14.975,04	14.975,04 0,00 0,00 14.975,04	14.717,64 257,40 0,00 14.975,04	14.717,64 257,40 0,00 14.975,04
7	Concessioni e licenze					
2010.47	sistema operativo windows 2008 con 10 licenze	Valore iniziale 3.464,00 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 3.464,00	3.464,00 0,00 0,00 3.464,00	3.464,00 0,00 0,00 3.464,00	3.464,00 0,00 0,00 3.464,00	3.464,00 0,00 0,00 3.464,00
2011.44	LICENZE WINSERVER+ANTIVIRUS	Valore iniziale 2.133,00 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 2.133,00	2.133,00 0,00 0,00 2.133,00	2.133,00 0,00 0,00 2.133,00	2.133,00 0,00 0,00 2.133,00	2.133,00 0,00 0,00 2.133,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2014.22	LICENZA E-FIDELITY	Valore iniziale	1.450,00	1.450,00	870,00	870,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	290,00	290,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.450,00	1.450,00	1.160,00	1.160,00	0,00
2014.23	LICENZA E-FIDELITY	Valore iniziale	1.450,00	1.450,00	870,00	870,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	290,00	290,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.450,00	1.450,00	1.160,00	1.160,00	0,00
2015.1	GIORNALE ELETTRONICO PER KUBE	Valore iniziale	100,00	100,00	40,00	40,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	100,00	100,00	60,00	60,00	0,00
2015.5	LICENZA SOFTWARE WINDOWS	Valore iniziale	970,00	970,00	388,00	388,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	194,00	194,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	970,00	970,00	582,00	582,00	0,00
2015.44	licenza office	Valore iniziale	195,00	195,00	78,00	78,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	39,00	39,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	195,00	195,00	117,00	117,00	0,00
2016.5	N. 03 LICENZE OFFICE 2016 HOME BUSINESS	Valore iniziale	390,00	390,00	78,00	78,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	78,00	78,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	390,00	390,00	156,00	156,00	0,00
2016.6	N. 03 LICENZE OFFICE 2016 HOME BUSINESS	Valore iniziale	780,00	780,00	156,00	156,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	156,00	156,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	780,00	780,00	312,00	312,00	0,00
2016.16	LICENZA D'USO SOFTWARE ANTICORRUZIONE L.190	Valore iniziale	195,00	195,00	39,00	39,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	39,00	39,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	195,00	195,00	78,00	78,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2016.17	LICENZA ADOBE ACROBAT PROFESSIONAL DC2015 GOVERNMENT	Valore iniziale	492,00	492,00	98,40	98,40	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	98,40	98,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	492,00	492,00	196,80	196,80	0,00
2017.4	N. 2 LICENZE BACKUP + N. 01 MAILSTORE	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	567,75	567,75	113,55	113,55	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	567,75	567,75	113,55	113,55	0,00
7	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	11.619,00	11.619,00	8.214,40	8.214,40	0,00
		Variazioni positive	567,75	567,75	1.317,95	1.317,95	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	12.186,75	12.186,75	9.532,35	9.532,35	0,00
11	Spese finanziarie da ammortizzare						
2010.75	Spese Mutuo acquisto reti gas	Valore iniziale	9.000,00	9.000,00	3.150,00	3.150,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	9.000,00	9.000,00	3.600,00	3.600,00	0,00
2010.76	Spese mutuo Piccolo Giappone	Valore iniziale	8.000,00	8.000,00	4.664,80	4.664,80	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	666,40	666,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	8.000,00	8.000,00	5.331,20	5.331,20	0,00
11	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	17.000,00	17.000,00	7.814,80	7.814,80	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.116,40	1.116,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	17.000,00	17.000,00	8.931,20	8.931,20	0,00
16	Fabbricati industriali e civili strumentali						
2009.31	COSTI RIATTAMENTO IMM.LE DI TERZI-DURATA CONTR.6+6	Valore iniziale	78.383,39	78.383,39	73.924,29	73.924,29	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.175,75	1.175,75	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	78.383,39	78.383,39	75.100,04	75.100,04	0,00
2009.33	COSTI RIATTAMENTO IMM.LI TERZI	Valore iniziale	5.078,95	5.078,95	4.436,68	4.436,68	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	76,18	76,18	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	5.078,95	5.078,95	4.512,86	4.512,86	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2009.34	COSTI RIATTAMENTO IMM.LE DI TERZI	Valore iniziale	6.075,00	6.075,00	3.878,31	3.878,31	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	91,13	91,13	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	6.075,00	6.075,00	3.969,44	3.969,44	0,00
2009.113	MANUTENZIONI DA AMMORTIZZ.	Valore iniziale	1.239,50	1.239,50	1.239,50	1.239,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.239,50	1.239,50	1.239,50	1.239,50	0,00
2010.20	Unità Immobiliare uso Uffici Via Breda - Travagliato (BS)	Valore iniziale	112.871,90	112.871,90	22.010,04	22.010,04	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	3.386,16	3.386,16	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	112.871,90	112.871,90	25.396,20	25.396,20	0,00
2016.10	PARETI CARTON GESSO UFFICI VIA BREDA	Valore iniziale	1.450,00	1.450,00	43,50	43,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	43,50	43,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.450,00	1.450,00	87,00	87,00	0,00
2016.11	VETRI PER DIVISORIE IN CAERTONGESSO UFFICIO VIA BREDA	Valore iniziale	1.050,00	1.050,00	31,50	31,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	31,50	31,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.050,00	1.050,00	63,00	63,00	0,00
16	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	206.148,74	206.148,74	105.563,82	105.563,82	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	4.804,22	4.804,22	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	206.148,74	206.148,74	110.368,04	110.368,04	0,00
20	Impianti generici						
2009.17	IMPIANTI E MACCHINARI GENERICI	Valore iniziale	586,00	586,00	586,00	586,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	586,00	586,00	586,00	586,00	0,00
2009.18	IMPIANTI E MACCHINARI GENERICI	Valore iniziale	11.204,16	11.204,16	11.204,16	11.204,16	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	11.204,16	11.204,16	11.204,16	11.204,16	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2009.19	IMPIANTI GENERICI	Valore iniziale	3.124,00	3.124,00	3.124,00	3.124,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.124,00	3.124,00	3.124,00	3.124,00	0,00
2009.53	IMPIANTI GENERICI	Valore iniziale	981,27	981,27	981,27	981,27	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	981,27	981,27	981,27	981,27	0,00
2011.43	SISTEMA ALLARME FURTO E VIDEOCONTROLLO FARMACIA CUPOLA	Valore iniziale	9.580,00	9.580,00	9.580,00	9.580,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	9.580,00	9.580,00	9.580,00	9.580,00	0,00
2011.54	IMPIANTO REFRIGERATORE FARMACIA CUPOLA	Valore iniziale	13.082,00	13.082,00	13.082,00	13.082,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	13.082,00	13.082,00	13.082,00	13.082,00	0,00
2011.55	IMPIANTO REFRIGERATORE E RISCALDAMENTO FARMACIA	Valore iniziale	6.965,43	6.965,43	6.965,43	6.965,43	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	6.965,43	6.965,43	6.965,43	6.965,43	0,00
2011.59	CONDIZIONATORE FARMACIA PIAZZA	Valore iniziale	3.453,33	3.453,33	3.453,33	3.453,33	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.453,33	3.453,33	3.453,33	3.453,33	0,00
2012.20	DECESPUGLIATORE STIHL AGRIMEC	Valore iniziale	540,00	540,00	540,00	540,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	540,00	540,00	540,00	540,00	0,00
2013.24	DISTRIBUTORE SACCHI CUBOMAT 35	Valore iniziale	7.750,00	7.750,00	7.750,00	7.750,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	7.750,00	7.750,00	7.750,00	7.750,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2013.33	GRUPPO DI CONTINUITA TIMBRATORE FARMACIA	Valore iniziale	170,00	170,00	170,00	170,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	170,00	170,00	170,00	170,00	0,00
20	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	57.436,19	57.436,19	57.436,19	57.436,19	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	57.436,19	57.436,19	57.436,19	57.436,19	0,00
23	Altri impianti e macchinari						
2016.7	IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA VIA BREDA	Valore iniziale	1.000,00	1.000,00	75,00	75,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.000,00	1.000,00	225,00	225,00	0,00
2017.25	IMPIANTO ACCESSI ISOLA ECOLOGICA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	9.000,00	9.000,00	675,00	675,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	9.000,00	9.000,00	675,00	675,00	0,00
23	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	1.000,00	1.000,00	75,00	75,00	0,00
		Variazioni positive	9.000,00	9.000,00	825,00	825,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	10.000,00	10.000,00	900,00	900,00	0,00
24	Attrezzatura varia e minuta						
2015.36	porta lampada led 3W illuminazione oggetti	Valore iniziale	500,00	500,00	112,50	112,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	500,00	500,00	187,50	187,50	0,00
2015.37	presa multipla vimar 6 posti n. 20	Valore iniziale	200,00	200,00	45,00	45,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	200,00	200,00	75,00	75,00	0,00
2015.38	n. 50 porta lampada led 3W per illuminazione oggetti	Valore iniziale	500,00	500,00	112,50	112,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	500,00	500,00	187,50	187,50	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2017.12	4 LASTRE IN FOREST INGRESSO FIERA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	2.800,00	2.800,00	280,00	280,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.800,00	2.800,00	280,00	280,00	0,00
2017.13	CARTELLONISTICA VARIE	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	2.523,50	2.523,50	420,42	420,42	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.523,50	2.523,50	420,42	420,42	0,00
2017.14	N. 03 SAGOME CON PIEDISTALLO	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	784,00	784,00	78,40	78,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	784,00	784,00	78,40	78,40	0,00
2017.15	TNT CON STAMPA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	5.000,00	5.000,00	833,00	833,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	5.000,00	5.000,00	833,00	833,00	0,00
2017.18	N. 4 CARTELLI IN FOREX	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	393,00	393,00	65,47	65,47	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	393,00	393,00	65,47	65,47	0,00
24	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	1.200,00	1.200,00	270,00	270,00	0,00
		Variazioni positive	11.500,50	11.500,50	1.857,29	1.857,29	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	12.700,50	12.700,50	2.127,29	2.127,29	0,00
25	Attrezzatura generica						
2009.6	BARRIERE EDILI N.20 DA CM 350 + N.4 FRONTE	Valore iniziale	1.043,24	1.043,24	1.043,24	1.043,24	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.043,24	1.043,24	1.043,24	1.043,24	0,00
2009.7	BARRIERE EDILI - TRAVI IN CEMENTO	Valore iniziale	1.549,37	1.549,37	1.549,37	1.549,37	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.549,37	1.549,37	1.549,37	1.549,37	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2009.8	ATTREZZATURA - BENI CONFERITI CON DELIBERA C.C.N.55-06/08/01	Valore iniziale	25.822,84	25.822,84	25.822,84	25.822,84	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	25.822,84	25.822,84	25.822,84	25.822,84	0,00
2009.9	ATTREZZATURA	Valore iniziale	20.198,19	20.198,19	20.198,19	20.198,19	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	20.198,19	20.198,19	20.198,19	20.198,19	0,00
2009.10	CONTATORI GAS E ACQUA ANNO 2002	Valore iniziale	3.040,50	3.040,50	4.262,09	4.262,09	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	4.262,09-	4.262,09-	0,00
		Variazioni negative	3.040,50	3.040,50	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2009.11	CONTATORI ACQUA E GAS ANNO 2003	Valore iniziale	6.168,00	6.168,00	7.412,54	7.412,54	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	3.231,04-	3.231,04-	0,00
		Variazioni negative	1.986,50	1.986,50	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.181,50	4.181,50	4.181,50	4.181,50	0,00
2009.12	CONTATORI ACQUA E GAS - ANNO 2004	Valore iniziale	5.840,00	5.840,00	5.850,36	5.850,36	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	5.840,00	5.840,00	5.850,36	5.850,36	0,00
2009.13	CONTATORI ACQUA E GAS - ANNO 2005	Valore iniziale	7.269,50	7.269,50	7.269,50	7.269,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	7.269,50	7.269,50	7.269,50	7.269,50	0,00
2009.14	CONTATORI CAPITALIZZATI ANNO 2006	Valore iniziale	6.382,44	6.382,44	6.369,39	6.369,39	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	13,05	13,05	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	6.382,44	6.382,44	6.382,44	6.382,44	0,00
2009.15	ATTREZZATURA	Valore iniziale	4.753,78	4.753,78	4.753,78	4.753,78	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.753,78	4.753,78	4.753,78	4.753,78	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2009.16	CONTATORI CAPITALIZZATI	Valore iniziale	6.341,75	6.341,75	6.341,75	6.341,75	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	6.341,75	6.341,75	6.341,75	6.341,75	0,00
2009.49	TRANSENNE N. 141 H.1,80 - N. 68 H.1,10	Valore iniziale	4.430,00	4.430,00	3.765,50	3.765,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	443,00	443,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.430,00	4.430,00	4.208,50	4.208,50	0,00
2009.50	DECESPUGLIATORE STIHL FR450	Valore iniziale	583,33	583,33	495,81	495,81	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	58,33	58,33	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	583,33	583,33	554,14	554,14	0,00
2009.51	STACCIONATA + COLONNE	Valore iniziale	4.871,50	4.871,50	4.140,78	4.140,78	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	487,15	487,15	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.871,50	4.871,50	4.627,93	4.627,93	0,00
2009.52	ATTREZZATURA GENERICA	Valore iniziale	4.725,85	4.725,85	4.725,85	4.725,85	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.725,85	4.725,85	4.725,85	4.725,85	0,00
2009.78	SEGNALETICA VERTICALE	Valore iniziale	751,03	751,03	563,25	563,25	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	75,10	75,10	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	751,03	751,03	638,35	638,35	0,00
2009.80	PIANTANE - TUBOLARE - CANCELLO - TRAVAGLIATO CAVALLI	Valore iniziale	3.300,00	3.300,00	2.475,00	2.475,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	330,00	330,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.300,00	3.300,00	2.805,00	2.805,00	0,00
2009.85	BANCO + CARRELLO	Valore iniziale	1.890,00	1.890,00	1.417,50	1.417,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	189,00	189,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.890,00	1.890,00	1.606,50	1.606,50	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2009.89	RIDUTTORE DI PRESSIONE MOD.REFLUX 819 ANSI 600 DN 50	Valore iniziale	9.768,10	9.768,10	7.326,08	7.326,08	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	976,81	976,81	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	9.768,10	9.768,10	8.302,89	8.302,89	0,00
2009.90	GRUPPO VOLUMETRICO - VIA CAMPAZZI	Valore iniziale	25.780,00	25.780,00	19.335,00	19.335,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	2.578,00	2.578,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	25.780,00	25.780,00	21.913,00	21.913,00	0,00
2009.111	ATTREZZATURA VARIA	Valore iniziale	180,42	180,42	180,42	180,42	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	180,42	180,42	180,42	180,42	0,00
2010.13	STAFFE IN FERRO ZINCATE	Valore iniziale	924,00	924,00	600,60	600,60	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	92,40	92,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	924,00	924,00	693,00	693,00	0,00
2010.14	BARRIERA IN ABETE + LINEA ARDESI	Valore iniziale	4.960,00	4.960,00	3.224,00	3.224,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	496,00	496,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.960,00	4.960,00	3.720,00	3.720,00	0,00
2010.16	TELO USCITA FIERA TRAVAGLIATO CAVALLI	Valore iniziale	150,00	150,00	97,50	97,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	150,00	150,00	112,50	112,50	0,00
2010.43	Carrello portacassette saliscale	Valore iniziale	192,00	192,00	124,80	124,80	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	19,20	19,20	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	192,00	192,00	144,00	144,00	0,00
2011.16	F.M. GRILL	Valore iniziale	41,58	41,58	22,88	22,88	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	4,16	4,16	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	41,58	41,58	27,04	27,04	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2011.17	CARRELLO MAGAZZINO FARMACIA	Valore iniziale	41,90	41,90	23,05	23,05	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	4,19	4,19	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	41,90	41,90	27,24	27,24	0,00
2011.18	CARTELLO BIFACCIALE FARMACIA	Valore iniziale	420,00	420,00	231,00	231,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	42,00	42,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	420,00	420,00	273,00	273,00	0,00
2011.19	INSEGNA LUMINOSA BIFACCIALE FARMACIA	Valore iniziale	180,00	180,00	99,00	99,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	180,00	180,00	117,00	117,00	0,00
2011.20	SCALA 4 GRADINI	Valore iniziale	59,90	59,90	32,95	32,95	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	5,99	5,99	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	59,90	59,90	38,94	38,94	0,00
2011.21	MISURATORE DELLA PRESSIONE FT 700 L	Valore iniziale	2.400,00	2.400,00	1.320,00	1.320,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	240,00	240,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.400,00	2.400,00	1.560,00	1.560,00	0,00
2011.22	PESAPERSONE ASYA A N/ALT.	Valore iniziale	230,00	230,00	126,50	126,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	23,00	23,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	230,00	230,00	149,50	149,50	0,00
2011.23	PESAPERSONE PESO FORMA JET	Valore iniziale	230,00	230,00	126,50	126,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	23,00	23,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	230,00	230,00	149,50	149,50	0,00
2011.25	PESAPERSONE ASYA GRIGIA CON ALTIMETRO	Valore iniziale	2.000,00	2.000,00	1.100,00	1.100,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.000,00	2.000,00	1.300,00	1.300,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civiltistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civiltistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2011.26	MISURATORE DELLA PRESSIONE FT 700	Valore iniziale	2.400,00	2.400,00	1.320,00	1.320,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	240,00	240,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.400,00	2.400,00	1.560,00	1.560,00	0,00
2011.27	APPARECCHIATURE DI LABORATORIO	Valore iniziale	1.540,00	1.540,00	847,00	847,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	154,00	154,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.540,00	1.540,00	1.001,00	1.001,00	0,00
2011.28	CORREDO DI VETRERIA	Valore iniziale	150,00	150,00	82,50	82,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	150,00	150,00	97,50	97,50	0,00
2011.42	ODOR HANDY TBM	Valore iniziale	2.134,70	2.134,70	1.174,09	1.174,09	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	213,47	213,47	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.134,70	2.134,70	1.387,56	1.387,56	0,00
2011.50	INSEGNA LUMINOSA + CROCE + ACCESSORI	Valore iniziale	5.465,00	5.465,00	3.005,75	3.005,75	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	546,50	546,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	5.465,00	5.465,00	3.552,25	3.552,25	0,00
2011.56	CONTATORI GAS G4 ALLUMINIO	Valore iniziale	3.600,00	3.600,00	1.980,00	1.980,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	360,00	360,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.600,00	3.600,00	2.340,00	2.340,00	0,00
2012.1	CALCOLATORE EXPLORER PLUS MAT. 11L20610	Valore iniziale	1.410,00	1.410,00	634,50	634,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	141,00	141,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.410,00	1.410,00	775,50	775,50	0,00
2012.2	COMUNICATORE ALIMENTATORE NANO MAT. PN31120929	Valore iniziale	505,00	505,00	227,25	227,25	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	50,50	50,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	505,00	505,00	277,75	277,75	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2012.3	CONVERTITOREEXPLORER MINI MATRIC 11F010207	Valore iniziale	1.365,00	1.365,00	614,25	614,25	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	136,50	136,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.365,00	1.365,00	750,75	750,75	0,00
2012.4	CONVERTITORE EXPLORER MINI MATRIC 11F010207	Valore iniziale	1.365,00	1.365,00	614,25	614,25	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	136,50	136,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.365,00	1.365,00	750,75	750,75	0,00
2012.5	PLANT INSPECTIONS	Valore iniziale	240,00	240,00	108,00	108,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	240,00	240,00	132,00	132,00	0,00
2012.10	GRUPPI DI MISURAZIONE	Valore iniziale	13.660,00	13.660,00	6.147,00	6.147,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.366,00	1.366,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	13.660,00	13.660,00	7.513,00	7.513,00	0,00
2012.24	N. 03 KARGO BIKE	Valore iniziale	3.312,00	3.312,00	1.490,40	1.490,40	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	331,20	331,20	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.312,00	3.312,00	1.821,60	1.821,60	0,00
2013.1	BICICLETTA TITAN 240 CARGO BIKE	Valore iniziale	1.104,00	1.104,00	386,40	386,40	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	110,40	110,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.104,00	1.104,00	496,80	496,80	0,00
2013.4	CROCE GRAFICE BIFACCIALE	Valore iniziale	3.150,00	3.150,00	1.102,50	1.102,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	315,00	315,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.150,00	3.150,00	1.417,50	1.417,50	0,00
2013.9	TRAPANO PERCUSSIONE	Valore iniziale	324,00	324,00	113,40	113,40	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	32,40	32,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	324,00	324,00	145,80	145,80	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2013.11	RP7 FLOW - RILEVATORE DISPERSIONI IMPIANTI	Valore iniziale	1.928,60	1.928,60	675,01	675,01	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	192,86	192,86	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.928,60	1.928,60	867,87	867,87	0,00
2013.12	RECINZIONI FENCE METAL STSTEMS	Valore iniziale	13.210,00	13.210,00	4.623,50	4.623,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.321,00	1.321,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	13.210,00	13.210,00	5.944,50	5.944,50	0,00
2013.13	N. 30 BOX RINCO NOLEGGI	Valore iniziale	31.350,00	31.350,00	10.972,50	10.972,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	3.135,00	3.135,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	31.350,00	31.350,00	14.107,50	14.107,50	0,00
2013.14	BOX PREFABBRICATO B&B12	Valore iniziale	3.799,00	3.799,00	1.329,65	1.329,65	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	379,90	379,90	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.799,00	3.799,00	1.709,55	1.709,55	0,00
2013.20	N. 04 STAZIONI RACCOLTA OLI	Valore iniziale	5.879,53	5.879,53	2.057,83	2.057,83	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	587,95	587,95	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	5.879,53	5.879,53	2.645,78	2.645,78	0,00
2013.28	N. 09 DISSUASORI ZINCSTI	Valore iniziale	729,00	729,00	255,15	255,15	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	72,90	72,90	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	729,00	729,00	328,05	328,05	0,00
2013.39	SCUDERIA	Valore iniziale	20.000,00	20.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	20.000,00	20.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00
2014.1	N. 10 CESTINI OCTAPLUS	Valore iniziale	4.150,00	4.150,00	1.037,50	1.037,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	415,00	415,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.150,00	4.150,00	1.452,50	1.452,50	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2014.4	CESTINI CESTINI FORMA CIRCOLARE POPIETILENE N. 20	Valore iniziale	12.450,00	12.450,00	3.112,50	3.112,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.245,00	1.245,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	12.450,00	12.450,00	4.357,50	4.357,50	0,00
2014.5	CONDIZIONATORE DAUKIN	Valore iniziale	1.709,04	1.709,04	427,25	427,25	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	170,90	170,90	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.709,04	1.709,04	598,15	598,15	0,00
2014.6	CESTINI MECORA N. 20	Valore iniziale	8.300,00	8.300,00	2.075,00	2.075,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	830,00	830,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	8.300,00	8.300,00	2.905,00	2.905,00	0,00
2014.7	BILANCIA OHAUS	Valore iniziale	690,00	690,00	172,50	172,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	69,00	69,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	690,00	690,00	241,50	241,50	0,00
2014.10	BATTERIA ATEX	Valore iniziale	267,13	267,13	66,78	66,78	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	26,71	26,71	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	267,13	267,13	93,49	93,49	0,00
2014.15	CANCELLO SCORREVOLE	Valore iniziale	1.650,00	1.650,00	412,50	412,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	165,00	165,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.650,00	1.650,00	577,50	577,50	0,00
2014.17	N. 10 CESTINI POLIETILENE CIRCOLARIE	Valore iniziale	4.150,00	4.150,00	1.037,50	1.037,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	415,00	415,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.150,00	4.150,00	1.452,50	1.452,50	0,00
2015.11	N. 45 TRANSENNE MT 4 + N. 50 BASSAMENTI	Valore iniziale	1.161,48	1.161,48	174,22	174,22	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	116,15	116,15	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.161,48	1.161,48	290,37	290,37	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2015.12	LATERALE PER SALTO LIBERO + CANDELA DOPPIA PRE SALTO	Valore iniziale	573,78	573,78	86,07	86,07	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	57,38	57,38	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	573,78	573,78	143,45	143,45	0,00
2015.19	N. 35 MENSOLE GREINER	Valore iniziale	1.732,50	1.732,50	259,88	259,88	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	173,25	173,25	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.732,50	1.732,50	433,13	433,13	0,00
2015.25	RIP. ATT. TRAFUFATE IDRIPULITRICE-FILIERA-SUPP X TUBI - CARR	Valore iniziale	4.144,00	4.144,00	621,60	621,60	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	414,40	414,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.144,00	4.144,00	1.036,00	1.036,00	0,00
2015.27	ROUTER MONITORAGGIO SCUOLE MEDIE	Valore iniziale	285,00	285,00	42,75	42,75	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	28,50	28,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	285,00	285,00	71,25	71,25	0,00
2015.29	MONITOE 4 LCD CON TELECAMERA	Valore iniziale	200,00	200,00	30,00	30,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	200,00	200,00	50,00	50,00	0,00
2015.30	10 CASSETTE	Valore iniziale	10.000,00	10.000,00	500,00	500,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	10.000,00	10.000,00	1.500,00	1.500,00	0,00
2015.31	DISTRIBUTORE SACCHI CIGZ3F1671524	Valore iniziale	5.400,00	5.400,00	810,00	810,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	540,00	540,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	5.400,00	5.400,00	1.350,00	1.350,00	0,00
2015.32	INVERTER	Valore iniziale	1.500,00	1.500,00	225,00	225,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.500,00	1.500,00	375,00	375,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2016.22	N. 02 DAILI + N. 01 MINIPOMPA FATT AQUA PROT 242 2016	Valore iniziale	975,00	975,00	48,75	48,75	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	97,50	97,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	975,00	975,00	146,25	146,25	0,00
2016.30	PUNTO DI FUSIONE	Valore iniziale	350,00	350,00	17,50	17,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	35,00	35,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	350,00	350,00	52,50	52,50	0,00
2016.32	N. 30 CESTINI ZOE MAXI DUO	Valore iniziale	8.010,00	8.010,00	400,50	400,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	801,00	801,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	8.010,00	8.010,00	1.201,50	1.201,50	0,00
2016.34	FRIGORIFERO BMV TOUCH SCREEN MATRICOLA 05168080	Valore iniziale	3.249,00	3.249,00	162,45	162,45	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	324,90	324,90	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.249,00	3.249,00	487,35	487,35	0,00
2017.1	FRIGORIFERO BMV TOUCH SCREEN MATRICOLA 07168281	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	3.249,00	3.249,00	162,45	162,45	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.249,00	3.249,00	162,45	162,45	0,00
2017.5	IRRIGATORE SIRIA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	186,30	186,30	9,32	9,32	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	186,30	186,30	9,32	9,32	0,00
2017.7	MASKOT TRAVALLINO 2017	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	2.770,00	2.770,00	277,00	277,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.770,00	2.770,00	277,00	277,00	0,00
2017.41	KIT OTTURATORI	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	1.574,82	1.574,82	78,74	78,74	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.574,82	1.574,82	78,74	78,74	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite		Valore ammortizzabile civiltistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civiltistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato	
25	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	346.086,98	346.086,98	200.908,20	200.908,20	0,00
		Variazioni positive	7.780,12	7.780,12	18.324,53	18.324,53	0,00
		Variazioni negative	5.027,00	5.027,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	348.840,10	348.840,10	219.232,73	219.232,73	0,00
26	Mobili e arredi						
2009.26	MOBILI E ARREDI	Valore iniziale	25.029,50	25.029,50	25.029,50	25.029,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	25.029,50	25.029,50	25.029,50	25.029,50	0,00
2009.27	MOBILI ARREDI - BANCONE + TAVOLI	Valore iniziale	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	0,00
2009.28	MOBILI E ARREDI	Valore iniziale	1.634,00	1.634,00	1.634,00	1.634,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.634,00	1.634,00	1.634,00	1.634,00	0,00
2009.29	MOBILI E ARREDI	Valore iniziale	15.371,20	15.371,20	15.371,20	15.371,20	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	15.371,20	15.371,20	15.371,20	15.371,20	0,00
2009.40	MOBILI E ARREDI INTERAMENTE AMMORTIZZATI	Valore iniziale	3.563,55	3.563,55	3.563,55	3.563,55	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.563,55	3.563,55	3.563,55	3.563,55	0,00
2009.41	SCRIVANIA MOD. MD TEAM ED ELEMENTI CORRELATI	Valore iniziale	640,00	640,00	640,00	640,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	640,00	640,00	640,00	640,00	0,00
2009.42	MOBILI E ARREDI VARI	Valore iniziale	5.216,05	5.216,05	5.216,05	5.216,05	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	5.216,05	5.216,05	5.216,05	5.216,05	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2009.94	ARMADI METALLICI PER FIERA	Valore iniziale	2.995,00	2.995,00	2.995,00	2.995,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.995,00	2.995,00	2.995,00	2.995,00	0,00
2010.15	RIPIANI INTERNI PER ARMADIO	Valore iniziale	160,00	160,00	156,00	156,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	160,00	160,00	160,00	160,00	0,00
2010.46	Bacheca Farmacia Piazza comunale	Valore iniziale	2.390,00	2.390,00	2.330,25	2.330,25	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	59,75	59,75	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.390,00	2.390,00	2.390,00	2.390,00	0,00
2010.77	PIANO IN LAMINATO FINITURA LEGNO	Valore iniziale	190,00	190,00	171,00	171,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	19,00	19,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	190,00	190,00	190,00	190,00	0,00
2011.24	ESPOSITORI FARMACIA	Valore iniziale	142,00	142,00	117,15	117,15	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	21,30	21,30	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	142,00	142,00	138,45	138,45	0,00
2011.33	ARREDO FARMACIA CUPOLA	Valore iniziale	87.363,79	87.363,79	72.075,13	72.075,13	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	13.104,57	13.104,57	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	87.363,79	87.363,79	85.179,70	85.179,70	0,00
2011.34	ARREDO FARMACIA CUPOLA	Valore iniziale	4.250,00	4.250,00	3.506,25	3.506,25	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	637,50	637,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.250,00	4.250,00	4.143,75	4.143,75	0,00
2011.37	ESPOSITORE DA TERRA	Valore iniziale	60,00	60,00	49,50	49,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	60,00	60,00	58,50	58,50	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2011.51	SERRAMENTI IN ALLUMINIO	Valore iniziale	5.390,00	5.390,00	4.446,75	4.446,75	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	808,50	808,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	5.390,00	5.390,00	5.255,25	5.255,25	0,00
2011.53	BACHECA TURNI FARMACIA	Valore iniziale	2.390,00	2.390,00	1.971,75	1.971,75	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	358,50	358,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.390,00	2.390,00	2.330,25	2.330,25	0,00
2012.9	MENSOLA PER COMPUTER	Valore iniziale	60,00	60,00	40,50	40,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	60,00	60,00	49,50	49,50	0,00
2013.6	SCAFFALATURA CONTABILIA	Valore iniziale	237,41	237,41	124,64	124,64	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	35,61	35,61	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	237,41	237,41	160,25	160,25	0,00
2013.10	RIPIANI E SEPARATORI VARI	Valore iniziale	713,90	713,90	374,81	374,81	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	107,09	107,09	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	713,90	713,90	481,90	481,90	0,00
2013.15	MENSOLE +CASSETTIERA + MOBILETTO E PANNELLATURE	Valore iniziale	1.100,00	1.100,00	577,50	577,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	165,00	165,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.100,00	1.100,00	742,50	742,50	0,00
2013.19	SCAFFALATURA MAGA.	Valore iniziale	444,64	444,64	233,45	233,45	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	66,70	66,70	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	444,64	444,64	300,15	300,15	0,00
2013.21	SCAFFALATURA MAGA.	Valore iniziale	1.594,36	1.594,36	837,03	837,03	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	239,15	239,15	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.594,36	1.594,36	1.076,18	1.076,18	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2013.32	SCHIENALE ARMADIO + ARMADIO UFF. RECUPERO CREDITI	Valore iniziale	1.200,00	1.200,00	630,00	630,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	180,00	180,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.200,00	1.200,00	810,00	810,00	0,00
2013.34	PORTA SCORRECOLE UFFICIO DIREZIONE	Valore iniziale	1.892,30	1.892,30	993,47	993,47	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	283,85	283,85	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.892,30	1.892,30	1.277,32	1.277,32	0,00
2014.26	ARMADIO 3 ANTRE	Valore iniziale	328,05	328,05	123,02	123,02	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	49,21	49,21	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	328,05	328,05	172,23	172,23	0,00
2015.9	ALLESTIMENTO MOSTRA MORSI	Valore iniziale	13.200,00	13.200,00	2.970,00	2.970,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.980,00	1.980,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	13.200,00	13.200,00	4.950,00	4.950,00	0,00
2015.17	PARETI E DIVISORIE E COPERTURAE ZOCOLO CUCINA	Valore iniziale	1.600,00	1.600,00	360,00	360,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	240,00	240,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.600,00	1.600,00	600,00	600,00	0,00
2015.18	TENDA IGNIFUCA COMPLEATA DI ACCESSORI	Valore iniziale	360,00	360,00	81,00	81,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	54,00	54,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	360,00	360,00	135,00	135,00	0,00
2015.24	N. 02 MENSOLE IN BILAMINATO CON SUPPORTI	Valore iniziale	350,00	350,00	78,75	78,75	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	52,50	52,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	350,00	350,00	131,25	131,25	0,00
2015.26	RIVER LAVAMANI INOX	Valore iniziale	263,25	263,25	59,23	59,23	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	39,49	39,49	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	263,25	263,25	98,72	98,72	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2015.42	CAVALLI IN PLEXIGLASS N. 2	Valore iniziale	2.080,00	2.080,00	468,00	468,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	312,00	312,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.080,00	2.080,00	780,00	780,00	0,00
2015.43	N. 90 ESPOSITORI IN PLEXIGLASS	Valore iniziale	1.080,00	1.080,00	243,00	243,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	162,00	162,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.080,00	1.080,00	405,00	405,00	0,00
2016.19	ARMADI UFF CONTABILITA + SERV GAS	Valore iniziale	3.700,23	3.700,23	277,52	277,52	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	555,03	555,03	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.700,23	3.700,23	832,55	832,55	0,00
2016.33	ARMADIO 3 SCOMPARTI	Valore iniziale	372,00	372,00	27,90	27,90	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	55,80	55,80	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	372,00	372,00	83,70	83,70	0,00
2017.19	ARMADI BAGNI SEDE	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	1.500,00	1.500,00	112,50	112,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.500,00	1.500,00	112,50	112,50	0,00
2017.35	ARMADIO 2 ANTE BAGNO 770 + MOBILE BASSO ACERO 680	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	1.450,00	1.450,00	108,75	108,75	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.450,00	1.450,00	108,75	108,75	0,00
26	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	190.136,23	190.136,23	150.547,90	150.547,90	0,00
		Variazioni positive	2.950,00	2.950,00	19.829,80	19.829,80	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	193.086,23	193.086,23	170.377,70	170.377,70	0,00
27	Macchine ordinarie d'ufficio						
2011.1	PC ASUS 20"	Valore iniziale	640,00	640,00	422,40	422,40	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	76,80	76,80	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	640,00	640,00	499,20	499,20	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2011.36	HD SATA 160 GB	Valore iniziale	42,81	42,81	28,27	28,27	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	5,14	5,14	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	42,81	42,81	33,41	33,41	0,00
2014.2	MICROONDE FARMA CUPOLA	Valore iniziale	44,18	44,18	13,25	13,25	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	5,30	5,30	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	44,18	44,18	18,55	18,55	0,00
2014.9	CASSETTO REGISTRATORE DI CASSA CUPOLA MOD D1	Valore iniziale	150,00	150,00	45,00	45,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	150,00	150,00	63,00	63,00	0,00
2014.25	NOTEBOOK LENOVO FLEX14	Valore iniziale	791,81	791,81	237,55	237,55	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	95,02	95,02	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	791,81	791,81	332,57	332,57	0,00
2015.4	SERVER HP ML 350	Valore iniziale	2.830,00	2.830,00	509,40	509,40	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	339,60	339,60	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.830,00	2.830,00	849,00	849,00	0,00
2015.6	GRUPPO DI CONTINUITA NEMO 120	Valore iniziale	85,00	85,00	15,30	15,30	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	10,20	10,20	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	85,00	85,00	25,50	25,50	0,00
2015.16	FRIGORIFERO	Valore iniziale	163,12	163,12	29,36	29,36	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	19,57	19,57	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	163,12	163,12	48,93	48,93	0,00
2015.28	SWITH LINKSYS + POWE SUPPLY BACKPLAN	Valore iniziale	345,00	345,00	62,10	62,10	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	41,40	41,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	345,00	345,00	103,50	103,50	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2016.8	MINILETTORE CARTE REGIONALI	Valore iniziale	12,00	12,00	0,72	0,72	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1,44	1,44	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	12,00	12,00	2,16	2,16	0,00
2016.24	LETTORE BAR CODE	Valore iniziale	107,00	107,00	6,42	6,42	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	12,84	12,84	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	107,00	107,00	19,26	19,26	0,00
2016.25	COMPUTER PORTATILE ASUS	Valore iniziale	438,00	438,00	26,28	26,28	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	52,56	52,56	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	438,00	438,00	78,84	78,84	0,00
2016.26	ARMADIO RACK DATI	Valore iniziale	1.135,00	1.135,00	68,10	68,10	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	136,20	136,20	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.135,00	1.135,00	204,30	204,30	0,00
2016.27	N. 03 KIT TASTIERE + MOUSE LOGITEC	Valore iniziale	88,50	88,50	5,31	5,31	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	10,62	10,62	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	88,50	88,50	15,93	15,93	0,00
2016.28	swich 16 porte GIGA 1000 DESK	Valore iniziale	179,00	179,00	10,74	10,74	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	21,48	21,48	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	179,00	179,00	32,22	32,22	0,00
2017.3	LETTORE BARCODE QD2430	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	177,00	177,00	10,62	10,62	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	177,00	177,00	10,62	10,62	0,00
2017.40	PC ALL IN ONE ASUS A6421UK	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	615,00	615,00	36,90	36,90	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	615,00	615,00	36,90	36,90	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite		Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato	
27	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale Variazioni positive Variazioni negative Valore finale	7.051,42 792,00 0,00 7.843,42	7.051,42 792,00 0,00 7.843,42	1.480,20 893,69 0,00 2.373,89	1.480,20 893,69 0,00 2.373,89	0,00 0,00 0,00 0,00
28	Macchine d'ufficio elettroniche						
2009.39	FOTOCOPIATRICE DIGITALE PANASONIC DP3030-PGR	Valore iniziale Variazioni positive Variazioni negative Valore finale	6.001,81 0,00 0,00 6.001,81	6.001,81 0,00 0,00 6.001,81	6.001,81 0,00 0,00 6.001,81	6.001,81 0,00 0,00 6.001,81	0,00 0,00 0,00 0,00
2009.77	SERVER HP ML 110	Valore iniziale Variazioni positive Variazioni negative Valore finale	1.251,81 0,00 0,00 1.251,81	1.251,81 0,00 0,00 1.251,81	1.251,81 0,00 0,00 1.251,81	1.251,81 0,00 0,00 1.251,81	0,00 0,00 0,00 0,00
2009.87	SISTEMA RILEVAZIONE PRESENZE	Valore iniziale Variazioni positive Variazioni negative Valore finale	3.000,00 0,00 0,00 3.000,00	3.000,00 0,00 0,00 3.000,00	3.000,00 0,00 0,00 3.000,00	3.000,00 0,00 0,00 3.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00
2009.93	GRUPPO DI CONTINUITA'	Valore iniziale Variazioni positive Variazioni negative Valore finale	486,81 0,00 0,00 486,81	486,81 0,00 0,00 486,81	486,81 0,00 0,00 486,81	486,81 0,00 0,00 486,81	0,00 0,00 0,00 0,00
2010.2	COMPUTER HP20450 + MONITOR	Valore iniziale Variazioni positive Variazioni negative Valore finale	781,81 0,00 0,00 781,81	781,81 0,00 0,00 781,81	781,81 0,00 0,00 781,81	781,81 0,00 0,00 781,81	0,00 0,00 0,00 0,00
2010.7	HDU SA 500 GBYTE SAMSUNG	Valore iniziale Variazioni positive Variazioni negative Valore finale	75,00 0,00 0,00 75,00	75,00 0,00 0,00 75,00	75,00 0,00 0,00 75,00	75,00 0,00 0,00 75,00	0,00 0,00 0,00 0,00
2010.11	COMPUTER HP MINITOWER	Valore iniziale Variazioni positive Variazioni negative Valore finale	751,81 0,00 0,00 751,81	751,81 0,00 0,00 751,81	751,81 0,00 0,00 751,81	751,81 0,00 0,00 751,81	0,00 0,00 0,00 0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2010.12	MONITOR ASUS 19" LCD	Valore iniziale	146,81	146,81	146,81	146,81	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	146,81	146,81	146,81	146,81	0,00
2010.36	Stampante Brother HL4050CDN	Valore iniziale	351,81	351,81	351,81	351,81	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	351,81	351,81	351,81	351,81	0,00
2010.37	Lettore di Bادهge LBX 2810/RF	Valore iniziale	1.340,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.340,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00	0,00
2010.38	Fotocamera FXAV100	Valore iniziale	74,91	74,91	74,91	74,91	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	74,91	74,91	74,91	74,91	0,00
2010.39	Daikin Condizionatore FTXS35G/12000	Valore iniziale	939,09	939,09	939,09	939,09	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	939,09	939,09	939,09	939,09	0,00
2010.48	Computer notebook - monitor	Valore iniziale	4.645,00	4.645,00	4.645,00	4.645,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.645,00	4.645,00	4.645,00	4.645,00	0,00
2011.29	CORDLESS GIGASET AS180 DUO	Valore iniziale	69,00	69,00	69,00	69,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	69,00	69,00	69,00	69,00	0,00
2011.31	LETTORE DI BADGE LBX 2810/RF	Valore iniziale	1.340,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.340,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2011.32	SCANNER DI RETE PER PANASONIC DP	Valore iniziale	251,81	251,81	251,81	251,81	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	251,81	251,81	251,81	251,81	0,00
2011.35	STAMPANTE FISC. CUSTOM KUBE	Valore iniziale	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	0,00
2011.45	SERVER HP ML350	Valore iniziale	3.045,00	3.045,00	3.045,00	3.045,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.045,00	3.045,00	3.045,00	3.045,00	0,00
2011.46	PC ASUS	Valore iniziale	1.693,81	1.693,81	1.693,81	1.693,81	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.693,81	1.693,81	1.693,81	1.693,81	0,00
2011.47	STAMPANTE SAMSUNG	Valore iniziale	164,00	164,00	164,00	164,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	164,00	164,00	164,00	164,00	0,00
2011.48	STAMPANTE HP LASER	Valore iniziale	499,00	499,00	499,00	499,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	499,00	499,00	499,00	499,00	0,00
2011.49	GRUPPO DI CONTINUITA'	Valore iniziale	634,00	634,00	634,00	634,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	634,00	634,00	634,00	634,00	0,00
2011.58	GRUPPO CONTINUITA EMPIRE	Valore iniziale	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2011.61	STAMPANTE SAMSUNG 3310	Valore iniziale	230,00	230,00	230,00	230,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	230,00	230,00	230,00	230,00	0,00
2011.62	REGISTRATORE DI CASSA COMPLETO DI CASSETTO CUSTOM KUBE EVO	Valore iniziale	1.152,30	1.152,30	1.152,30	1.152,30	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.152,30	1.152,30	1.152,30	1.152,30	0,00
2012.6	COMPUTER ASUS M- TOUCH E T2011X	Valore iniziale	489,00	489,00	440,10	440,10	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	48,90	48,90	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	489,00	489,00	489,00	489,00	0,00
2012.8	MULTIFUNZIONE BROTHER MFC736ON	Valore iniziale	199,00	199,00	179,10	179,10	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	19,90	19,90	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	199,00	199,00	199,00	199,00	0,00
2012.16	LETTORE HONEYWELL 5145-38-3/IRX (B) 2M12052748	Valore iniziale	110,00	110,00	99,00	99,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	11,00	11,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	110,00	110,00	110,00	110,00	0,00
2012.17	PC ET2012EUTS/20/G630/4G/500G/WIN7H P	Valore iniziale	666,00	666,00	599,40	599,40	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	66,60	66,60	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	666,00	666,00	666,00	666,00	0,00
2012.18	UNITA NAS SYNOLOGY DS 211J	Valore iniziale	437,00	437,00	393,30	393,30	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	43,70	43,70	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	437,00	437,00	437,00	437,00	0,00
2013.35	FIREWALL ZYXEL	Valore iniziale	281,81	281,81	197,26	197,26	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	56,36	56,36	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	281,81	281,81	253,62	253,62	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2014.8	STAMPANTE EPSON WORKFORCE AL - MX200DNF	Valore iniziale	251,81	251,81	125,90	125,90	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	50,36	50,36	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	251,81	251,81	176,26	176,26	0,00
2014.12	SCHEDE ESPANSIONE SEVER HDUSAS146GB	Valore iniziale	149,81	149,81	74,90	74,90	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	29,96	29,96	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	149,81	149,81	104,86	104,86	0,00
2014.13	SCANNER DOCUMENTALE BROTHER ADS -2100	Valore iniziale	301,81	301,81	150,90	150,90	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	60,36	60,36	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	301,81	301,81	211,26	211,26	0,00
2014.19	STAMPANTE BROTHER 4150 CDN	Valore iniziale	420,00	420,00	210,00	210,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	84,00	84,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	420,00	420,00	294,00	294,00	0,00
2014.24	DISCO BACK UP HD SATA 2 TB PER UNITA NAS SYNOLOGY	Valore iniziale	89,81	89,81	44,90	44,90	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	17,96	17,96	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	89,81	89,81	62,86	62,86	0,00
2014.27	COMPUTER HP SERIE 400G2MT	Valore iniziale	561,81	561,81	280,90	280,90	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	112,36	112,36	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	561,81	561,81	393,26	393,26	0,00
2015.2	VERIFICA BANCONOTE	Valore iniziale	135,00	135,00	40,50	40,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	27,00	27,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	135,00	135,00	67,50	67,50	0,00
2015.3	RILAV BNCONOTE	Valore iniziale	135,00	135,00	40,50	40,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	27,00	27,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	135,00	135,00	67,50	67,50	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2015.14	SWITCH DA RACH 19	Valore iniziale	96,81	96,81	29,04	29,04	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	19,36	19,36	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	96,81	96,81	48,40	48,40	0,00
2015.15	LETTORE SCANNER LASER SYMBOL	Valore iniziale	290,00	290,00	87,00	87,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	58,00	58,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	290,00	290,00	145,00	145,00	0,00
2015.20	COMPUTER INTEL i5 RAM 4 GB HD500 GB W 7 PRO	Valore iniziale	540,00	540,00	162,00	162,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	108,00	108,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	540,00	540,00	270,00	270,00	0,00
2015.33	COMP ALL IN ONE 21.5 + LICENZA OFFICE 2016	Valore iniziale	715,00	715,00	214,50	214,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	143,00	143,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	715,00	715,00	357,50	357,50	0,00
2015.35	Televisore 40" samsung con staffa	Valore iniziale	390,00	390,00	117,00	117,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	78,00	78,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	390,00	390,00	195,00	195,00	0,00
2016.1	COMP ALL IN OLL	Valore iniziale	715,00	715,00	71,50	71,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	143,00	143,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	715,00	715,00	214,50	214,50	0,00
2016.2	COMP ALL IN ONE	Valore iniziale	715,00	715,00	71,50	71,50	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	143,00	143,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	715,00	715,00	214,50	214,50	0,00
2016.3	N02 MONITOR PHILIPS	Valore iniziale	268,00	268,00	26,80	26,80	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	53,60	53,60	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	268,00	268,00	80,40	80,40	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civiltistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civiltistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2016.4	MONITOR PHILIPS	Valore iniziale	134,00	134,00	13,40	13,40	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	26,80	26,80	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	134,00	134,00	40,20	40,20	0,00
2016.14	HARD DISK USB 2.5 WD 750 GB	Valore iniziale	62,00	62,00	6,20	6,20	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	12,40	12,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	62,00	62,00	18,60	18,60	0,00
2016.35	KIT DISCO USB + SOFTWARE MACRIUM	Valore iniziale	150,91	150,91	15,09	15,09	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	30,18	30,18	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	150,91	150,91	45,27	45,27	0,00
2016.36	KIT DISCO USB + SOFTWARE MACRIUM	Valore iniziale	150,91	150,91	15,09	15,09	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	30,18	30,18	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	150,91	150,91	45,27	45,27	0,00
2016.42	HARDISCK BACHECA FARMA PIAZZA	Valore iniziale	78,00	78,00	7,80	7,80	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	15,60	15,60	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	78,00	78,00	23,40	23,40	0,00
2017.9	STAMPANTE SAMSUNG SL-M4020ND	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	240,00	240,00	24,00	24,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	240,00	240,00	24,00	24,00	0,00
2017.20	VIVIONSISTEMA VERIFICA BANCONOTE	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	199,00	199,00	19,90	19,90	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	199,00	199,00	19,90	19,90	0,00
2017.21	VIVIONSISTEMA VERIFICA BANCONOTE	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	199,00	199,00	19,90	19,90	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	199,00	199,00	19,90	19,90	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2017.24	MULTIFINZIONE TOSHIBA COD C7DD72045	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	76,00	76,00	7,60	7,60	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	76,00	76,00	7,60	7,60	0,00
2017.29	MULTIFUNZIONE SAMSUNG MATRICOLA 0A82BJPJ800047L	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	1.200,00	1.200,00	120,00	120,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.200,00	1.200,00	120,00	120,00	0,00
2017.38	MONITOR PHILIPS LCD 22" MATRICOLA OK0A1730001617	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	90,00	90,00	9,00	9,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	90,00	90,00	9,00	9,00	0,00
2017.39	PC ALL IN ONE BODB349 MATRICOLA 8CC7370DX5	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	680,00	680,00	68,00	68,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	680,00	680,00	68,00	68,00	0,00
28	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	38.819,08	38.819,08	33.999,17	33.999,17	0,00
		Variazioni positive	2.684,00	2.684,00	1.784,98	1.784,98	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	41.503,08	41.503,08	35.784,15	35.784,15	0,00
29	Attrezzatura specifica industriale, comme						
2013.8	SMERIGLIATRICE	Valore iniziale	69,60	69,60	24,36	24,36	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	6,96	6,96	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	69,60	69,60	31,32	31,32	0,00
2013.31	N. 1 CONVERTITORE EMOTRON KW 15	Valore iniziale	2.261,20	2.261,20	791,42	791,42	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	226,12	226,12	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.261,20	2.261,20	1.017,54	1.017,54	0,00
2014.14	PARCO OSTACOLI	Valore iniziale	21.800,00	21.800,00	5.450,00	5.450,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	2.180,00	2.180,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	21.800,00	21.800,00	7.630,00	7.630,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2016.39	N. 3 VENTILCONVETTORE + 3 COMANDO VELOCITA	Valore iniziale	820,68	820,68	41,03	41,03	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	82,07	82,07	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	820,68	820,68	123,10	123,10	0,00
29	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	24.951,48	24.951,48	6.306,81	6.306,81	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	2.495,15	2.495,15	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	24.951,48	24.951,48	8.801,96	8.801,96	0,00
31	Costruzioni pesanti						
2015.13	CAPANNONE PREFABBRICATO	Valore iniziale	23.971,58	23.971,58	3.595,74	3.595,74	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	2.397,16	2.397,16	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	23.971,58	23.971,58	5.992,90	5.992,90	0,00
31	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	23.971,58	23.971,58	3.595,74	3.595,74	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	2.397,16	2.397,16	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	23.971,58	23.971,58	5.992,90	5.992,90	0,00
32	Automezzi						
2009.43	AUTOCARRO FORD CONNECT 75 CV TARGA DB156GT - SPESE AGENZIA	Valore iniziale	436,10	436,10	436,10	436,10	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	436,10	436,10	436,10	436,10	0,00
2009.44	AUTOCARRO FORD CONNECT 75CV TARGA DB156GT	Valore iniziale	200,53	200,53	200,53	200,53	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	200,53	200,53	200,53	200,53	0,00
2009.79	FURGONE VIVARO L2H2 120CV	Valore iniziale	16.630,75	16.630,75	16.630,75	16.630,75	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	16.630,75	16.630,75	16.630,75	16.630,75	0,00
2016.20	CITROEN BERLINGO TARGA DR791ZX TELAIO VF77B9HXC67010645	Valore iniziale	6.710,00	6.710,00	671,00	671,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.342,00	1.342,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	6.710,00	6.710,00	2.013,00	2.013,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite		Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato	
32	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	23.977,38	23.977,38	17.938,38	17.938,38	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.342,00	1.342,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	23.977,38	23.977,38	19.280,38	19.280,38	0,00
35	Reti tecnologiche gas						
2009.65	RETI GAS - PROT. 59 ZANI	Valore iniziale	0,00	0,00	322,62-	322,62-	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	0,00	0,00	322,62-	322,62-	0,00
2009.66	RETI GAS - PROT. 175	Valore iniziale	0,00	0,00	322,62	322,62	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	0,00	0,00	322,62	322,62	0,00
2009.67	RETI GAS - PROT. 183 ZANI	Valore iniziale	0,00	0,00	0,10-	0,10-	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	0,00	0,00	0,10-	0,10-	0,00
2012.13	SERBATOIO INOX RACCOLTA ODORIZZANTE	Valore iniziale	5.535,00	5.535,00	622,71	622,71	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	138,38	138,38	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	5.535,00	5.535,00	761,09	761,09	0,00
2012.14	IMPIANTO DI DOSAGGIO ODORIZZANTE	Valore iniziale	8.325,00	8.325,00	936,58	936,58	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	208,13	208,13	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	8.325,00	8.325,00	1.144,71	1.144,71	0,00
2014.18	LAVORI SU TUBAZIONE GAS VIA MULINI INTERFERENZA BREBEMINTER	Valore iniziale	38.218,93	38.218,93	2.388,68	2.388,68	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	955,47	955,47	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	38.218,93	38.218,93	3.344,15	3.344,15	0,00
35	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	52.078,93	52.078,93	3.947,87	3.947,87	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.301,98	1.301,98	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	52.078,93	52.078,93	5.249,85	5.249,85	0,00
36	Software di proprieta' dell'impresa capitali						

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2011.2	SOFTWARE BUSINESS LOG	Valore iniziale	199,00	199,00	199,00	199,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	199,00	199,00	199,00	199,00	0,00
2011.60	PORTALE WEB SNC	Valore iniziale	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
2012.7	PROGRAMMA OFFICE 2010 HOME & BUSINESS	Valore iniziale	170,00	170,00	170,00	170,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	170,00	170,00	170,00	170,00	0,00
36	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	8.369,00	8.369,00	8.369,00	8.369,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	8.369,00	8.369,00	8.369,00	8.369,00	0,00
37	Marchi						
2017.10	MASCOTTE TRAVALLINO 2017	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	3.280,00	3.280,00	328,00	328,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.280,00	3.280,00	328,00	328,00	0,00
37	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	3.280,00	3.280,00	328,00	328,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.280,00	3.280,00	328,00	328,00	0,00
38	Software						
2009.32	SOFTWARE - SITO TRAVAGLIATO CAVALLI	Valore iniziale	1.415,00	1.415,00	1.415,00	1.415,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.415,00	1.415,00	1.415,00	1.415,00	0,00
2009.112	SOFTWARE	Valore iniziale	14.772,33	14.772,33	14.772,33	14.772,33	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	14.772,33	14.772,33	14.772,33	14.772,33	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2014.29	SOFTWARE MAIL STORE	Valore iniziale	641,81	641,81	385,08	385,08	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	128,36	128,36	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	641,81	641,81	513,44	513,44	0,00
38	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	16.829,14	16.829,14	16.572,41	16.572,41	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	128,36	128,36	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	16.829,14	16.829,14	16.700,77	16.700,77	0,00
39	Altre spese pluriennali						
2015.40	spese pluriennali - CPL per migrazione dati	Valore iniziale	6.975,00	6.975,00	2.790,00	2.790,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.395,00	1.395,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	6.975,00	6.975,00	4.185,00	4.185,00	0,00
2015.41	spese pluriennali SAGE per progetto 231 piano prevenz.corr	Valore iniziale	10.000,00	10.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	10.000,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
2017.11	BANDO ALLESTIMENTI FIERA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	2.625,00	2.625,00	874,91	874,91	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.625,00	2.625,00	874,91	874,91	0,00
2017.16	GARA RIFIUTI	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	2.940,00	2.940,00	588,00	588,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.940,00	2.940,00	588,00	588,00	0,00
39	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	16.975,00	16.975,00	6.790,00	6.790,00	0,00
		Variazioni positive	5.565,00	5.565,00	4.857,91	4.857,91	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	22.540,00	22.540,00	11.647,91	11.647,91	0,00
41	Impianti elettrici						
2011.4	IMPIANTO ELETTRICO FARMACIA CUPOLA	Valore iniziale	6.700,00	6.700,00	4.422,00	4.422,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	804,00	804,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	6.700,00	6.700,00	5.226,00	5.226,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civiltistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civiltistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2011.52	IMPIANTO ELETTRICO FARMACIA CUPOLA	Valore iniziale	20.000,00	20.000,00	13.200,00	13.200,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	20.000,00	20.000,00	15.600,00	15.600,00	0,00
41	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	26.700,00	26.700,00	17.622,00	17.622,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	3.204,00	3.204,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	26.700,00	26.700,00	20.826,00	20.826,00	0,00
42	Impianti telefonici						
2009.92	IMPIANTO TELEFONICO ALCATEL	Valore iniziale	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	0,00
2010.1	IMPIANTO TELEFONICO	Valore iniziale	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00
2011.39	TEMPORIS 700	Valore iniziale	60,00	60,00	60,00	60,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	60,00	60,00	60,00	60,00	0,00
2017.31	N.2 ACCESS POINT UBYQUITI AP-AC-LR MAT 788A205334F6-618	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	280,00	280,00	35,00	35,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	280,00	280,00	35,00	35,00	0,00
42	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	8.260,00	8.260,00	8.260,00	8.260,00	0,00
		Variazioni positive	280,00	280,00	35,00	35,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	8.540,00	8.540,00	8.295,00	8.295,00	0,00
43	Telefonia mobile						
2009.102	CELLULARE NOKIA 1209	Valore iniziale	146,49	146,49	146,49	146,49	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	146,49	146,49	146,49	146,49	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2014.3	CWELLULARE NOKIA PHANTOM BLACK	Valore iniziale	28,68	28,68	14,35	14,35	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	5,74	5,74	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	28,68	28,68	20,09	20,09	0,00
2015.8	CELLULARE DUAL SIN 108 WHITE NOLIA	Valore iniziale	24,58	24,58	7,38	7,38	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	4,92	4,92	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	24,58	24,58	12,30	12,30	0,00
2016.12	MEDIACOM PHONEPAD DUO S510 N. 04	Valore iniziale	599,40	599,40	59,94	59,94	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	119,88	119,88	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	599,40	599,40	179,82	179,82	0,00
2016.31	CELL SAM GALAXY S6	Valore iniziale	327,05	327,05	32,71	32,71	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	65,41	65,41	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	327,05	327,05	98,12	98,12	0,00
43	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	1.126,20	1.126,20	260,87	260,87	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	195,95	195,95	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.126,20	1.126,20	456,82	456,82	0,00
45	Terreni Edificati						
2010.21	Terreno U.tà Immobiliare Uso Uffici Via Breda	Valore iniziale	25.169,75	25.169,75	4.908,09	4.908,09	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	755,09	755,09	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	25.169,75	25.169,75	5.663,18	5.663,18	0,00
45	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	25.169,75	25.169,75	4.908,09	4.908,09	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	755,09	755,09	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	25.169,75	25.169,75	5.663,18	5.663,18	0,00
46	Spese di manutenzione su beni di terzi da						
2009.86	MODIFICA VS VETRINA PRESSO VS SEDE	Valore iniziale	2.400,00	2.400,00	576,00	576,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	72,00	72,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.400,00	2.400,00	648,00	648,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2010.49	Manutenzione ed installazione rete e cablaggio-Farmacia	Valore iniziale	1.005,00	1.005,00	211,05	211,05	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	30,15	30,15	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.005,00	1.005,00	241,20	241,20	0,00
2011.3	OPERE EDILE COMPLESSO LE CUPOLE	Valore iniziale	18.150,00	18.150,00	3.267,00	3.267,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	544,50	544,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	18.150,00	18.150,00	3.811,50	3.811,50	0,00
2012.11	MANUTENZIONI STRAORD CENTRO IPPICO	Valore iniziale	118.208,61	118.208,61	17.731,30	17.731,30	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	3.546,26	3.546,26	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	118.208,61	118.208,61	21.277,56	21.277,56	0,00
2013.18	manutenzione stra. beni di terzi centro ippico	Valore iniziale	8.281,38	8.281,38	993,76	993,76	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	248,44	248,44	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	8.281,38	8.281,38	1.242,20	1.242,20	0,00
2016.18	ML 220 TUBI ZINCATI PER RECINZIONE	Valore iniziale	5.896,00	5.896,00	176,88	176,88	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	176,88	176,88	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	5.896,00	5.896,00	353,76	353,76	0,00
2016.23	POMPA PER SISTEMA DI ANTINCENDIO	Valore iniziale	470,00	470,00	14,10	14,10	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	14,10	14,10	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	470,00	470,00	28,20	28,20	0,00
46	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	154.410,99	154.410,99	22.970,09	22.970,09	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	4.632,33	4.632,33	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	154.410,99	154.410,99	27.602,42	27.602,42	0,00
49	Altri beni materiali						
49	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Reti tecnologiche acqua ante 2009						

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite		Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
50 TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Valore finale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Altre Immob.Materiali						
2009.3 ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore iniziale	33.492,22	33.492,22	33.492,22	33.492,22	0,00
	Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Valore finale	33.492,22	33.492,22	33.492,22	33.492,22	0,00
2009.4 ALTRE IMMOBILIZZ.MATERIALI - BARRIERE PER SALTO OSTACOLI	Valore iniziale	9.988,89	9.988,89	9.988,89	9.988,89	0,00
	Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Valore finale	9.988,89	9.988,89	9.988,89	9.988,89	0,00
2009.5 ALTRE IMMOBILIZZ.MATERIALI PARCO OSTACOLI CAVALLI	Valore iniziale	8.900,00	8.900,00	8.455,00	8.455,00	0,00
	Variazioni positive	0,00	0,00	445,00	445,00	0,00
	Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Valore finale	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	0,00
2010.73 Contenitori e cisterna rifiuti	Valore iniziale	31.900,00	31.900,00	20.735,00	20.735,00	0,00
	Variazioni positive	0,00	0,00	3.190,00	3.190,00	0,00
	Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Valore finale	31.900,00	31.900,00	23.925,00	23.925,00	0,00
2010.74 Contenitori e carrellati	Valore iniziale	42.976,67	42.976,67	27.934,85	27.934,85	0,00
	Variazioni positive	0,00	0,00	4.297,67	4.297,67	0,00
	Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Valore finale	42.976,67	42.976,67	32.232,52	32.232,52	0,00
2011.38 FARMACOPEA XII EDIZIONE	Valore iniziale	250,00	250,00	137,50	137,50	0,00
	Variazioni positive	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00
	Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Valore finale	250,00	250,00	162,50	162,50	0,00
2012.12 CESTINI PER PARCHI	Valore iniziale	470,00	470,00	211,50	211,50	0,00
	Variazioni positive	0,00	0,00	47,00	47,00	0,00
	Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Valore finale	470,00	470,00	258,50	258,50	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2012.15	ISOLA ECOLOGICA 2 SIXBOX	Valore iniziale	1.680,00	1.680,00	756,00	756,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	168,00	168,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.680,00	1.680,00	924,00	924,00	0,00
51	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	129.657,78	129.657,78	101.710,96	101.710,96	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	8.172,67	8.172,67	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	129.657,78	129.657,78	109.883,63	109.883,63	0,00
52	Isola ecologica						
2009.20	ISOLA ECOLOGICA	Valore iniziale	97.090,00	97.090,00	78.763,00	78.763,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	9.709,00	9.709,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	97.090,00	97.090,00	88.472,00	88.472,00	0,00
2009.46	ISOLA ECOLOGICA - SISTEMA ANTIFURTO	Valore iniziale	5.500,00	5.500,00	4.675,00	4.675,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	550,00	550,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	5.500,00	5.500,00	5.225,00	5.225,00	0,00
52	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	102.590,00	102.590,00	83.438,00	83.438,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	10.259,00	10.259,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	102.590,00	102.590,00	93.697,00	93.697,00	0,00
53	Altri beni immateriali						
53	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Reti tecnologiche acqua anno 2009						
55	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Reti tecnologiche acqua Anno 2010						

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite		Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato	
56	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Valore finale	0,00	0,00	0,00	0,00	
57	Impianti Fotovoltaici Pubblici						
2010.18	Impianto Fotovoltaico Scuola Elementare	Valore iniziale	66.554,18	66.554,18	17.304,09	22.295,66	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	2.662,17	2.662,17	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	66.554,18	66.554,18	19.966,26	24.957,83	0,00
2010.19	Impianto Fotovoltaico Scuola Elementare	Valore iniziale	61.036,36	61.036,36	15.869,45	20.447,19	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	2.441,45	2.441,45	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	61.036,36	61.036,36	18.310,90	22.888,64	0,00
2011.5	SISTEMA MONITORAGGIO IMPIANTO FOTVOLTAICO	Valore iniziale	1.580,00	1.580,00	347,60	418,70	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	63,20	63,20	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.580,00	1.580,00	410,80	481,90	0,00
57	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	129.170,54	129.170,54	33.521,14	43.161,55	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	5.166,82	5.166,82	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	129.170,54	129.170,54	38.687,96	48.328,37	0,00
58	Fabbricati di servizio a rete ed impianti-ac						
2010.53	Fabbricati di servizio rete ed impianti-acqu. reti gas	Valore iniziale	69.730,00	69.730,00	9.064,90	9.064,90	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.394,60	1.394,60	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	69.730,00	69.730,00	10.459,50	10.459,50	0,00
2010.64	Fabbricato servizio rete-acquisto ramo gas-ft zani	Valore iniziale	12.306,74	12.306,74	1.599,85	1.599,85	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	246,13	246,13	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	12.306,74	12.306,74	1.845,98	1.845,98	0,00
2010.65	Realizzazione muro presso cabina	Valore iniziale	21.800,00	21.800,00	2.834,00	2.834,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	436,00	436,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	21.800,00	21.800,00	3.270,00	3.270,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite		Valore ammortizzabile civiltistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civiltistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato	
58	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	103.836,74	103.836,74	13.498,75	13.498,75	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	2.076,73	2.076,73	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	103.836,74	103.836,74	15.575,48	15.575,48	0,00
59	Allacciamenti - acquisizione reti gas						
2010.54	Allacciamenti - acquisizione reti gas	Valore iniziale	1.338.052,25	1.338.052,25	173.946,82	173.946,82	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	26.761,05	26.761,05	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.338.052,25	1.338.052,25	200.707,87	200.707,87	0,00
2010.70	Impianti di derivazione, Utenza e allacciamenti	Valore iniziale	297.687,00	297.687,00	63.786,27	63.786,27	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	5.953,74	5.953,74	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	297.687,00	297.687,00	69.740,01	69.740,01	0,00
2012.21	RETI GAS METANO	Valore iniziale	6.295,58	6.295,58	566,60	566,60	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	125,91	125,91	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	6.295,58	6.295,58	692,51	692,51	0,00
2012.22	RETI GAS METANO	Valore iniziale	608,54	608,54	54,77	54,77	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	12,17	12,17	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	608,54	608,54	66,94	66,94	0,00
2012.23	RETI GAS METANO	Valore iniziale	3.972,90	3.972,90	357,57	357,57	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	79,46	79,46	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.972,90	3.972,90	437,03	437,03	0,00
2012.25	RETI GAS	Valore iniziale	6.269,30	6.269,30	564,25	564,25	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	125,39	125,39	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	6.269,30	6.269,30	689,64	689,64	0,00
2013.17	ALLACCIAMENTI RETI GAS	Valore iniziale	4.795,67	4.795,67	335,69	335,69	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	95,91	95,91	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.795,67	4.795,67	431,60	431,60	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2013.27	ALLACCI RETE GAS VIA MULINI	Valore iniziale	903,67	903,67	63,25	63,25	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	18,07	18,07	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	903,67	903,67	81,32	81,32	0,00
2013.37	ALLACCI	Valore iniziale	2.160,70	2.160,70	151,24	151,24	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	43,21	43,21	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.160,70	2.160,70	194,45	194,45	0,00
2014.20	LAVORI ALLAC RETE GAS METANO	Valore iniziale	5.434,23	5.434,23	271,70	271,70	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	108,68	108,68	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	5.434,23	5.434,23	380,38	380,38	0,00
2015.10	ALLACCIAMENTI RETE GAS VIA MORETO VIA GIOLITTI VIA PIAVE	Valore iniziale	1.963,62	1.963,62	58,91	58,91	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	39,27	39,27	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.963,62	1.963,62	98,18	98,18	0,00
2016.9	LACORI DI ALLACCIAMENRI	Valore iniziale	3.974,07	3.974,07	39,74	39,74	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	79,48	79,48	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.974,07	3.974,07	119,22	119,22	0,00
2016.15	LAVORI DI ALLACCIAMENTO	Valore iniziale	4.340,35	4.340,35	43,40	43,40	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	86,81	86,81	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.340,35	4.340,35	130,21	130,21	0,00
2016.37	LAVORI DI ALLACCIAMENTO	Valore iniziale	4.397,89	4.397,89	43,98	43,98	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	87,96	87,96	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.397,89	4.397,89	131,94	131,94	0,00
2016.38	N. 35 MENSOLE GREINER	Valore iniziale	1.732,50	1.732,50	17,33	17,33	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	34,65	34,65	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.732,50	1.732,50	51,98	51,98	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2017.22	ALLACCIAMENTI	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	2.864,89	2.864,89	28,65	28,65	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.864,89	2.864,89	28,65	28,65	0,00
2017.23	ALLACCIAMENTI	Valore iniziale	5.548,58	5.548,58	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	9.664,81	9.664,81	152,13	152,13	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	15.213,39	15.213,39	152,13	152,13	0,00
59	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	1.688.136,85	1.688.136,85	240.301,52	240.301,52	0,00
		Variazioni positive	12.529,70	12.529,70	33.832,54	33.832,54	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.700.666,55	1.700.666,55	274.134,06	274.134,06	0,00
60	Impianti tecnici cabine remi-acquisizione						
2010.55	Impianti tecnici cabine remi-acquisizione reti gas	Valore iniziale	91.248,00	91.248,00	23.724,48	23.724,48	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	3.649,92	3.649,92	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	91.248,00	91.248,00	27.374,40	27.374,40	0,00
2010.66	Servizi resi su cabina gas	Valore iniziale	313,81	313,81	81,58	81,58	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	12,55	12,55	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	313,81	313,81	94,13	94,13	0,00
2010.67	Interevento su cabina	Valore iniziale	3.420,46	3.420,46	889,33	889,33	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	136,82	136,82	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.420,46	3.420,46	1.026,15	1.026,15	0,00
2011.6	DATALOGGER EXPLORER DLIT F.S.	Valore iniziale	1.200,00	1.200,00	264,00	264,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	48,00	48,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.200,00	1.200,00	312,00	312,00	0,00
2013.7	N. 04 ANTE CABINE	Valore iniziale	500,00	500,00	70,00	70,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	500,00	500,00	90,00	90,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2016.41	CALDAIA EUROBONGAS CABINA SAN FRANCESCO	Valore iniziale	2.350,00	2.350,00	47,00	47,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	94,00	94,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.350,00	2.350,00	141,00	141,00	0,00
2017.33	MOTORE IMP. ODORIZAZIONE CABINA REMI VIA CAMPAZI	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	1.700,00	1.700,00	34,00	34,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.700,00	1.700,00	34,00	34,00	0,00
60	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	99.032,27	99.032,27	25.076,39	25.076,39	0,00
		Variazioni positive	1.700,00	1.700,00	3.995,29	3.995,29	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	100.732,27	100.732,27	29.071,68	29.071,68	0,00
61	Gruppi di riduzione finale-acquisizione ret						
2010.57	Gruppi di riduzione finale-acquisizione rete gas	Valore iniziale	93.006,00	93.006,00	24.181,56	24.181,56	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	3.720,24	3.720,24	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	93.006,00	93.006,00	27.901,80	27.901,80	0,00
2013.25	N. 06 RIDUTTORI 20 MBAR	Valore iniziale	609,90	609,90	85,40	85,40	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	24,40	24,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	609,90	609,90	109,80	109,80	0,00
2013.36	RIDUTTORE DICAL 600 TAR 40 MBAR	Valore iniziale	1.249,30	1.249,30	174,90	174,90	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	49,97	49,97	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.249,30	1.249,30	224,87	224,87	0,00
2017.34	GRUPPI DI RIDUZIONE FINALE GAS	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	8.917,97	8.917,97	178,36	178,36	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	8.917,97	8.917,97	178,36	178,36	0,00
61	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	94.865,20	94.865,20	24.441,86	24.441,86	0,00
		Variazioni positive	8.917,97	8.917,97	3.972,97	3.972,97	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	103.783,17	103.783,17	28.414,83	28.414,83	0,00
62	Gruppi di riduzione utenza						

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2010.58	Gruppi di riduzione utenza	Valore iniziale	26.352,00	26.352,00	6.851,52	6.851,52	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.054,08	1.054,08	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	26.352,00	26.352,00	7.905,60	7.905,60	0,00
2010.68	Gruppi di riduzione gas	Valore iniziale	370,65	370,65	96,39	96,39	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	14,83	14,83	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	370,65	370,65	111,22	111,22	0,00
2010.69	Gruppo di riduzone gas	Valore iniziale	4.135,00	4.135,00	1.075,10	1.075,10	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	165,40	165,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.135,00	4.135,00	1.240,50	1.240,50	0,00
2011.7	RIDUTTORE FES DN 25X25	Valore iniziale	1.337,60	1.337,60	294,25	294,25	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	53,50	53,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.337,60	1.337,60	347,75	347,75	0,00
2011.11	EXPLORER PLUS E NANAPICO	Valore iniziale	18.000,00	18.000,00	3.960,00	3.960,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	720,00	720,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	18.000,00	18.000,00	4.680,00	4.680,00	0,00
2011.40	EXPLORER PLUS E NANOPICO	Valore iniziale	1.800,00	1.800,00	396,00	396,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	72,00	72,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.800,00	1.800,00	468,00	468,00	0,00
2011.41	EXPLORER PLUS E NANOPICO	Valore iniziale	7.200,00	7.200,00	1.584,00	1.584,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	288,00	288,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	7.200,00	7.200,00	1.872,00	1.872,00	0,00
2011.57	EXPLORER PLUS E NANPICO	Valore iniziale	1.800,00	1.800,00	396,00	396,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	72,00	72,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.800,00	1.800,00	468,00	468,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civiltistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civiltistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2016.40	GRUPPO RIDUZIONE PADANA + ARMADIO INOX	Valore iniziale	10.678,00	10.678,00	213,56	213,56	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	427,12	427,12	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	10.678,00	10.678,00	640,68	640,68	0,00
2017.8	N. 02 RIDUTTORI DIVAL507 BP DN25 + LA BP TAR20 MBAR	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	914,80	914,80	18,30	18,30	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	914,80	914,80	18,30	18,30	0,00
62	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	71.673,25	71.673,25	14.866,82	14.866,82	0,00
		Variazioni positive	914,80	914,80	2.885,23	2.885,23	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	72.588,05	72.588,05	17.752,05	17.752,05	0,00
63	Impianto protezione catodica						
2010.59	Impianto protezione catodica	Valore iniziale	30.896,00	30.896,00	8.032,96	8.032,96	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.235,84	1.235,84	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	30.896,00	30.896,00	9.268,80	9.268,80	0,00
2012.19	LAVORO SU PROT. CATODICA VIA ROMANINO	Valore iniziale	20.505,90	20.505,90	3.691,08	3.691,08	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	820,24	820,24	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	20.505,90	20.505,90	4.511,32	4.511,32	0,00
2013.22	NUOVA RETE PROTEZ CATODICA VIA VITTORIO VENETO	Valore iniziale	23.340,00	23.340,00	3.267,60	3.267,60	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	933,60	933,60	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	23.340,00	23.340,00	4.201,20	4.201,20	0,00
2013.23	RETE CATODICA VIA VITTORIO VENETO	Valore iniziale	3.614,13	3.614,13	505,99	505,99	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	144,57	144,57	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.614,13	3.614,13	650,56	650,56	0,00
2013.30	SCHEMA DI REGOLAZIONE RETE CATODICA VIA ROMANINO	Valore iniziale	208,00	208,00	29,12	29,12	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	8,32	8,32	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	208,00	208,00	37,44	37,44	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2014.16	DISPERSORE PROFONDO	Valore iniziale	19.500,00	19.500,00	1.950,00	1.950,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	780,00	780,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	19.500,00	19.500,00	2.730,00	2.730,00	0,00
2014.21	LAVORI DI PROTEZIONE CATODICA SU RETE GAS	Valore iniziale	718,36	718,36	71,83	71,83	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	28,73	28,73	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	718,36	718,36	100,56	100,56	0,00
2016.13	N. 04 CASSETTE IN VETRORESINA + 2 ESALATORI DN50	Valore iniziale	272,90	272,90	5,46	5,46	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	10,92	10,92	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	272,90	272,90	16,38	16,38	0,00
63	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	99.055,29	99.055,29	17.554,04	17.554,04	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	3.962,22	3.962,22	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	99.055,29	99.055,29	21.516,26	21.516,26	0,00
64	Condotte alla rete locale						
2010.60	Condotte alla rete locale	Valore iniziale	3.653.014,00	3.653.014,00	379.913,43	379.913,43	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	58.448,22	58.448,22	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.653.014,00	3.653.014,00	438.361,65	438.361,65	0,00
2010.71	Condotte rete	Valore iniziale	87.070,78	87.070,78	16.393,06	16.393,06	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.393,13	1.393,13	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	87.070,78	87.070,78	17.786,19	17.786,19	0,00
64	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	3.740.084,78	3.740.084,78	396.306,49	396.306,49	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	59.841,35	59.841,35	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.740.084,78	3.740.084,78	456.147,84	456.147,84	0,00
65	Contatori di utenza						
2010.56	Contatori di utenza-Acquisizione rete gas	Valore iniziale	162.534,00	162.534,00	42.258,84	42.258,84	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	8.967,49	8.967,49	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	162.534,00	162.534,00	51.226,33	51.226,33	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2011.8	CONTATORE ROTOIDI G65 DN50 PN16 ALLUMINIO	Valore iniziale	2.656,00	2.656,00	584,32	584,32	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	106,24	106,24	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.656,00	2.656,00	690,56	690,56	0,00
2011.9	CONTATORE ROTOIDI G160 DN80 PN16 ALLUMINIO	Valore iniziale	3.896,00	3.896,00	857,12	857,12	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	155,84	155,84	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.896,00	3.896,00	1.012,96	1.012,96	0,00
2011.12	GRUPPO MISURA GAS METANO	Valore iniziale	4.005,00	4.005,00	881,10	881,10	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	160,20	160,20	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	4.005,00	4.005,00	1.041,30	1.041,30	0,00
2011.13	CONTATORE TURBINA G100	Valore iniziale	2.100,00	2.100,00	462,00	462,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	84,00	84,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.100,00	2.100,00	546,00	546,00	0,00
2011.14	CALCOLATORE EXPLORE PLUS	Valore iniziale	1.800,00	1.800,00	396,00	396,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	72,00	72,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.800,00	1.800,00	468,00	468,00	0,00
2011.15	DATALOGGER EXPLORE DL1T	Valore iniziale	1.119,00	1.119,00	246,18	246,18	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	44,76	44,76	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.119,00	1.119,00	290,94	290,94	0,00
2013.2	N. 50 G4 A MEMBRANA MID	Valore iniziale	1.535,00	1.535,00	214,90	214,90	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	61,40	61,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.535,00	1.535,00	276,30	276,30	0,00
2013.29	N. 50 CONTATORI G4	Valore iniziale	1.500,00	1.500,00	210,00	210,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.500,00	1.500,00	270,00	270,00	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2014.11	N. 50 G4 E N. 1 G25	Valore iniziale	1.830,00	1.830,00	183,00	183,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	73,20	73,20	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.830,00	1.830,00	256,20	256,20	0,00
2014.28	N. 50 G4	Valore iniziale	1.500,00	1.500,00	150,00	150,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.500,00	1.500,00	210,00	210,00	0,00
2015.7	N. 50 G4A MEMBRANA NID	Valore iniziale	3.000,00	3.000,00	180,00	180,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	3.000,00	3.000,00	300,00	300,00	0,00
2015.34	N. 50 CONTATORI G4	Valore iniziale	1.250,00	1.250,00	75,00	75,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.250,00	1.250,00	125,00	125,00	0,00
2016.21	N. 03 CONTATORI METANO FATT PROT 184 2016	Valore iniziale	150,80	150,80	3,02	3,02	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	6,03	6,03	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	150,80	150,80	9,05	9,05	0,00
2016.29	N. 50 CONTATORI G4	Valore iniziale	1.285,00	1.285,00	25,70	25,70	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	51,40	51,40	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.285,00	1.285,00	77,10	77,10	0,00
2016.43	CONTATORI G 4 N. 15	Valore iniziale	395,00	395,00	7,90	7,90	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	15,80	15,80	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	395,00	395,00	23,70	23,70	0,00
2017.2	N. 35 CONTATORI G4	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	875,00	875,00	17,50	17,50	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	875,00	875,00	17,50	17,50	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2017.6	N. 100 G4A	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	2.500,00	2.500,00	50,00	50,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	2.500,00	2.500,00	50,00	50,00	0,00
2017.30	N. 05 MIS. GAS DOM. SERIE RSE 2,4 G6	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	906,75	906,75	18,14	18,14	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	906,75	906,75	18,14	18,14	0,00
2017.32	N. 39 CONT. IBRIDO CONT + CONVERT HM 16	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	18.388,89	18.388,89	367,78	367,78	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	18.388,89	18.388,89	367,78	367,78	0,00
2017.36	N. 20 CONTATORE IBRIDO HM 10	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	8.463,00	8.463,00	169,26	169,26	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	8.463,00	8.463,00	169,26	169,26	0,00
2017.37	N. 1 CONTATORE IBRIDO HM16	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	550,00	550,00	11,00	11,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	550,00	550,00	11,00	11,00	0,00
65	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	190.555,80	190.555,80	46.735,08	46.735,08	0,00
		Variazioni positive	31.683,64	31.683,64	10.722,04	10.722,04	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	222.239,44	222.239,44	57.457,12	57.457,12	0,00
67	Correttori di Utenza GAS						
2013.3	N. 30 EXPLORER ZERO VE.GHI.GAS	Valore iniziale	31.346,00	31.346,00	4.388,44	4.388,44	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	1.253,84	1.253,84	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	31.346,00	31.346,00	5.642,28	5.642,28	0,00
2013.16	N. 04EXPLORER PLUS TAU/IDRA /SAFRA / PADANA	Valore iniziale	7.405,00	7.405,00	1.036,70	1.036,70	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	296,20	296,20	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	7.405,00	7.405,00	1.332,90	1.332,90	0,00

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2017**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2013.38	EXPLORER ZERO BKG10-G16-G25	Valore iniziale	8.890,00	8.890,00	1.244,60	1.244,60	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	355,60	355,60	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	8.890,00	8.890,00	1.600,20	1.600,20	0,00
2015.21	EXPLORER PLUS SANTI SPA	Valore iniziale	767,20	767,20	46,03	46,03	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	30,69	30,69	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	767,20	767,20	76,72	76,72	0,00
2015.22	NANO PICO CONF PLASTIC	Valore iniziale	212,00	212,00	12,72	12,72	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	8,48	8,48	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	212,00	212,00	21,20	21,20	0,00
2015.23	EXPLORER ZERO TENNIS CLUB	Valore iniziale	473,60	473,60	28,41	28,41	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	18,94	18,94	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	473,60	473,60	47,35	47,35	0,00
2017.17	CORRETTORE EXPLORER ZANOTTI CARTA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	411,06	411,06	8,22	8,22	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	411,06	411,06	8,22	8,22	0,00
67	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	49.093,80	49.093,80	6.756,90	6.756,90	0,00
		Variazioni positive	411,06	411,06	1.971,97	1.971,97	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	49.504,86	49.504,86	8.728,87	8.728,87	0,00
	TOTALI GENERALI	Valore iniziale	7.772.044,43	7.772.044,43	1.702.776,53	1.712.416,94	0,00
		Variazioni positive	100.556,54	100.556,54	219.543,02	219.543,02	0,00
		Variazioni negative	5.027,00	5.027,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	7.867.573,97	7.867.573,97	1.922.319,55	1.931.959,96	0,00

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI SPA-A SOCIO UNICO

Sede: VIA BREDA N 18/A TRAVAGLIATO BS

Capitale sociale: 1.500.000,00

Capitale sociale interamente versato: sì

Codice CCIAA: BS

Partita IVA: 03376720177

Codice fiscale: 03376720177

Numero REA: 367997

Forma giuridica:

Settore di attività prevalente (ATECO): 381100

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: sì

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

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

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2018

Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2018	31/12/2017
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.960	5.735
6) immobilizzazioni in corso e acconti	18.400	18.400
7) altre	139.712	145.769
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>162.072</i>	<i>169.904</i>
II - Immobilizzazioni materiali	-	-

	31/12/2018	31/12/2017
1) terreni e fabbricati	211.494	221.527
2) impianti e macchinario	5.227.493	5.322.650
3) attrezzature industriali e commerciali	144.192	156.330
4) altri beni	185.278	93.243
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	1.458.611
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>5.768.457</i>	<i>7.252.361</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
d-bis) altre imprese	27.144	27.144
<i>Totale partecipazioni</i>	<i>27.144</i>	<i>27.144</i>
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>27.144</i>	<i>27.144</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>5.957.673</i>	<i>7.449.409</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	8.173	10.310
4) prodotti finiti e merci	1.482.975	267.827
<i>Totale rimanenze</i>	<i>1.491.148</i>	<i>278.137</i>
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	1.185.754	1.257.792
esigibili entro l'esercizio successivo	1.185.754	1.257.792
4) verso controllanti	29.164	37.761
esigibili entro l'esercizio successivo	29.164	37.761
5-bis) crediti tributari	4.617	16.673
esigibili entro l'esercizio successivo	4.617	16.673
5-ter) imposte anticipate	146.447	96.490
5-quater) verso altri	75.584	148.052
esigibili entro l'esercizio successivo	45.273	111.978
esigibili oltre l'esercizio successivo	30.311	36.074
<i>Totale crediti</i>	<i>1.441.566</i>	<i>1.556.768</i>
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	66.619	137.846
3) danaro e valori in cassa	9.854	12.883
<i>Totale disponibilita' liquide</i>	<i>76.473</i>	<i>150.729</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>3.009.187</i>	<i>1.985.634</i>

	31/12/2018	31/12/2017
D) Ratei e risconti	14.770	15.799
<i>Totale attivo</i>	<i>8.981.630</i>	<i>9.450.842</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto	4.365.481	4.341.156
I - Capitale	1.500.000	1.500.000
IV - Riserva legale	300.000	300.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Riserva straordinaria	498.693	400.000
Versamenti in conto capitale	2.084.804	2.084.804
Varie altre riserve	(1)	(1)
<i>Totale altre riserve</i>	<i>2.583.496</i>	<i>2.484.803</i>
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(37.991)	(42.340)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	41.308
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	19.976	57.385
Totale patrimonio netto	4.365.481	4.341.156
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	49.988	55.711
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	<i>49.988</i>	<i>55.711</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	205.472	180.924
D) Debiti		
4) debiti verso banche	2.809.315	3.224.682
esigibili entro l'esercizio successivo	914.576	897.232
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.894.739	2.327.450
6) acconti	9.342	10.287
esigibili entro l'esercizio successivo	9.342	10.287
7) debiti verso fornitori	709.996	872.465
esigibili entro l'esercizio successivo	709.996	872.465
11) debiti verso controllanti	412.860	321.863
esigibili entro l'esercizio successivo	412.860	321.863
12) debiti tributari	79.029	40.220
esigibili entro l'esercizio successivo	79.029	40.220
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.458	34.741
esigibili entro l'esercizio successivo	35.458	34.741
14) altri debiti	304.689	367.788

	31/12/2018	31/12/2017
esigibili entro l'esercizio successivo	304.689	367.788
<i>Totale debiti</i>	<i>4.360.689</i>	<i>4.872.046</i>
E) Ratei e risconti	-	1.005
<i>Totale passivo</i>	<i>8.981.630</i>	<i>9.450.842</i>

Conto Economico Ordinario

	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.832.054	4.847.181
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(230.211)	-
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	27.107	30.727
altri	178.828	222.006
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>205.935</i>	<i>252.733</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>4.807.778</i>	<i>5.099.914</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.579.083	1.703.672
7) per servizi	1.600.796	1.734.813
8) per godimento di beni di terzi	423.631	456.144
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	568.062	519.539
b) oneri sociali	177.585	148.584
c) trattamento di fine rapporto	43.709	41.689
e) altri costi	249	124
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>789.605</i>	<i>709.936</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.522	12.638
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	206.810	211.932
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	-	65.000
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>219.332</i>	<i>289.570</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	15.389	(14.154)

	31/12/2018	31/12/2017
14) oneri diversi di gestione	63.294	50.721
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>4.691.130</i>	<i>4.930.702</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	116.648	169.212
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	4.994	10.129
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>4.994</i>	<i>10.129</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>4.994</i>	<i>10.129</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
verso imprese controllate	5	-
altri	80.032	88.499
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>80.037</i>	<i>88.499</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(75.043)</i>	<i>(78.370)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	41.605	90.842
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	72.960	14.832
imposte differite e anticipate	(51.331)	18.625
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>21.629</i>	<i>33.457</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	19.976	57.385

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	19.976	57.385
Imposte sul reddito	72.960	14.832
Interessi passivi/(attivi)	75.043	78.370
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>167.979</i>	<i>150.587</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	41.999	40.110
Ammortamenti delle immobilizzazioni	219.332	224.570
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	230.211	
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(51.331)	18.625
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>440.211</i>	<i>283.305</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>608.190</i>	<i>433.892</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.213.011)	(14.154)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	80.635	29.615
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(71.472)	(84.988)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.029	(5.510)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(1.005)	(838)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(227.401)	(78.709)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(1.431.225)</i>	<i>(154.584)</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(823.035)</i>	<i>279.308</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(75.043)	(78.370)
(Imposte sul reddito pagate)	(14.832)	(13.549)
(Utilizzo dei fondi)	(18.381)	(20.194)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(108.256)</i>	<i>(112.113)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(931.291)	167.195
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		

	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017
(Investimenti)	(181.517)	(96.692)
Disinvestimenti	1.458.611	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(4.691)	(9.413)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		(780)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	1.272.403	(106.885)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	5.901	(896.856)
Accensione finanziamenti		1.200.000
(Rimborso finanziamenti)	(421.268)	(372.944)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(415.367)	(69.800)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(74.255)	(9.490)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	137.846	121.307
Danaro e valori in cassa	12.883	38.915
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	150.729	160.222
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	66.619	137.846
Danaro e valori in cassa	9.854	12.883
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	76.473	150.729

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Si precisa che gli importi indicati nella voce “Disinvestimenti” delle Immobilizzazioni Materiali del Rendiconto Finanziario, pari ad Euro 1.458.611, non si riferiscono alla vendita dei beni ma a una diversa riclassificazione degli stessi, collocati ora nella voce Rimanenze. Lo spostamento è ampiamente motivato nelle relative sezioni della presente Nota Integrativa ed altresì in apposito paragrafo della Relazione sulla Gestione.

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, il bilancio chiuso al 31/12/2018 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, c. 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto

conformemente agli articoli 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2425-ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423-bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 C.C.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423-bis, c. 2 e 2423, c. 5 del Codice Civile.

Con riferimento all'applicazione del D. Lgs. 139/2015 pienamente assorbite dalla stesura dei nuovi principi contabili pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità, si rileva che tutte le voci del bilancio risultano comparabili con le voci indicate nel precedente esercizio. Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423, c. 4, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto si ritiene che il bilancio rappresenti con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Nel rispetto delle disposizioni normative e delle previsioni statutarie l'assemblea dei soci della società è stata convocata nel maggior termine di 180 giorni. Le ragioni del differimento sono esposte nella relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423, c. 4, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2423, c. 2, C.C. il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio. Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti postulati generali:

La valutazione delle voci è stata fatta:

- secondo prudenza. A tal fine sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati rilevati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- e nella prospettiva della continuazione dell'attività, quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato, almeno per un prevedibile arco temporale futuro, alla produzione di reddito;
 - la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;

- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- la valutazione delle componenti del bilancio è stata effettuata nel rispetto del principio della "costanza nei criteri di valutazione", vale a dire che i criteri di valutazione utilizzati non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente;
- la rilevanza dei singoli elementi che compongono le voci di bilancio è stata giudicata nel contesto complessivo del bilancio tenendo conto degli elementi sia qualitativi che quantitativi;
- si è tenuto conto della comparabilità nel tempo delle voci di bilancio; pertanto, per ogni voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- il processo di formazione del bilancio è stato condotto nel rispetto della neutralità del redattore.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Note sull'applicazione del D. Lgs. 139/2015

Definizione di "costo ammortizzato"

Il costo ammortizzato di un'attività o passività finanziaria è il valore a cui l'attività o la passività finanziaria è stata valutata al momento della rilevazione iniziale al netto dei rimborsi di capitale, aumentato o diminuito dall'ammortamento cumulato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo su qualsiasi differenza tra il valore iniziale e quello a scadenza e dedotta qualsiasi riduzione (operata direttamente o attraverso l'uso di un accantonamento) a seguito di una riduzione di valore o di irrecuperabilità.

Costi accessori relativi ai finanziamenti

La società applica il criterio del costo ammortizzato esclusivamente sui debiti sorti dal 2016 e pertanto i costi relativi ai finanziamenti precedenti continuano ad essere iscritti nella voce 'Altre' delle immobilizzazioni immateriali ed ammortizzati in conformità al precedente principio contabile.

Per gli oneri accessori ai finanziamenti accesi nel 2017 la società ha rilevato il costo a Conto Economico riscontandolo per la quota di competenza dell'esercizio.

Strumenti finanziari derivati

In conformità alle indicazioni fornite dal principio contabile OIC 32 si è proceduto ad adeguare la copertura contabile del derivato al valore del rischio presunto.

Motivi per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato

La società ha esercitato la facoltà prevista dall'articolo 12 comma 2 del D.lgs. 139/2015 che prevede che le modificazioni previste all'articolo 2426, comma 1, numero 8, codice civile (criterio del costo ammortizzato) "possono non essere applicate alle componenti delle voci riferite ad operazioni che non hanno ancora esaurito i loro effetti in bilancio". Ciò ha quindi comportato la non applicazione del criterio del costo ammortizzato per i crediti e i debiti sorti prima del 01 gennaio 2016.

Ugualmente, per i crediti e i debiti sorti dopo tale data, la società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato in quanto i costi di transazione sostenuti in relazione ai finanziamenti accesi nel 2017, sono stati considerati di importo trascurabile in relazione all'entità del prestito concesso e pertanto non in grado di generare uno scostamento significativo tra il tasso di interesse applicato dal concedente e il tasso di interesse effettivo.

Si precisa che il tasso di interesse effettivo è il tasso che rende uguale il valore nominale iniziale del debito, al netto dei costi di transazione sostenuti, e il valore attuale dei flussi futuri.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri..

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni in quote costanti
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5 anni in quote costanti
Software	3 anni in quote costanti
Spese di manutenzione su beni di terzi	34 anni in quote costanti
Spese su stipula Mutui da ammortizzare	12/20 anni in quote costanti in relazione alla durata del contratto di mutuo
Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni in quote costanti

Si precisa che la voce "Spese su stipula mutui da ammortizzare" è riferita esclusivamente ai finanziamenti concessi prima del 1 gennaio 2016.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali. .

Costi di impianto e ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di Stato patrimoniale con il consenso dell'Organo di controllo in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale; tali costi sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad Euro 12.522 le immobilizzazioni immateriali ammontano ad Euro 162.072.

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Costi di impianto e ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	14.975	8.369	32.296	18.400	426.148	500.188
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.975	8.369	26.561	-	280.379	330.284
Valore di bilancio	-	-	5.735	18.400	145.769	169.904
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	-	4.691	4.691
Ammortamento dell'esercizio	-	-	1.774	-	10.748	12.522
<i>Totale variazioni</i>	-	-	<i>(1.774)</i>	-	<i>(6.057)</i>	<i>(7.831)</i>
Valore di fine esercizio						
Costo	14.975	8.369	32.296	18.400	430.839	504.879
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.975	8.369	28.336	-	291.127	342.807
Valore di bilancio	-	-	3.960	18.400	139.712	162.072

Dettaglio composizione costi pluriennali

Nei seguenti prospetti è illustrata la composizione dei costi di impianto e degli altri costi aventi utilità pluriennale.

Le voci in commento sono state iscritte nell'attivo con il consenso dell'Organo di controllo, in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale ed ammortizzate nel rispetto del periodo massimo costituito da un arco temporale di cinque anni.

Costi di impianto e ampliamento

Nel seguente prospetto è illustrato il dettaglio dei costi di impianto e di ampliamento con evidenza delle variazioni intercorse rispetto all'esercizio precedente. Per quanto riguarda le ragioni della loro iscrizione ed i rispettivi criteri di ammortamento si rimanda a quanto sopra illustrato.

Descrizione	Dettaglio	2018	2017	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>costi di impianto e di ampliamento</i>					
	Spese societarie	14.975	14.975	-	-
	F.do ammortamento spese societarie	14.975-	14.975-	-	-
	Totale	-	-	-	-

Altri costi pluriennali

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione degli altri costi pluriennali.

Descrizione	Dettaglio	2018	2017	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Altri costi pluriennali</i>					
	Altri costi pluriennali	430.839	426.148	4.691	1
	F.do ammortamento altri costi pluriennali	291.127-	280.379-	10.748-	4
	Totale	139.712	145.769	6.057-	

Gli incrementi del 2018 si riferiscono a spese di manutenzione su beni di terzi da ammortizzare.

Immobilizzazioni materiali**Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote ammortamenti % 2018
Impianti e macchinari	30

Impianti telefonici	25
Attrezzature	10
Attrezzatura varia e minuta	15
Mobili arredi	15
Macchine d'ufficio elettroniche	20
Telefonia Mobile	20
Automezzi	20
Fabbricati di servizio a rete ed impianti – reti gas	2
Costruzioni pesanti	10
Allacciamenti – reti gas	2
Impianti tecnici cabine remi – reti gas	4
Gruppi di riduzione finale – reti gas	4
Gruppi di riduzione utenza – reti gas	4
Impianto protezione catodica – reti gas	4
Condotte alla rete locale – reti gas	1,60
Contatori di utenza – reti gas	4
Reti tecnologiche gas	1,25
Macchine ordinarie d'ufficio	12
Impianti elettrici generici	12
Immobili	3
Isola Ecologica	10
Impianti fotovoltaici pubblici	4
Altri beni	10

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Terreni e fabbricati

Si precisa che dal valore del fabbricato è stato scorporato il valore del terreno sul quale lo stesso insiste. Lo scorporo è stato effettuato sulla base di una stima del valore del fabbricato, corrispondente al prezzo di riscatto sostenuto nell'ambito del contratto di leasing concluso nell'anno 2010. Il valore indicato per il terreno risulta pari ad Euro 25.169,75 mentre il solo fabbricato è valorizzato in Euro 112.871,90. Altre voci residue corrispondono ad infrastrutture connesse alle reti tecnologiche del gas metano (cabine).

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad Euro 7.866.196; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad Euro 2.097.739.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	359.127	6.318.035	391.308	616.209	1.458.611	9.143.290
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	137.600	995.385	234.978	522.966	-	1.890.929
Valore di bilancio	221.527	5.322.650	156.330	93.243	1.458.611	7.252.361
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	31.712	20.905	128.900	-	181.517
Ammortamento dell'esercizio	10.033	126.869	33.043	36.865	-	206.810
Altre variazioni	-	-	-	-	1.458.611	1.458.611
<i>Totale variazioni</i>	<i>(10.033)</i>	<i>(95.157)</i>	<i>(12.138)</i>	<i>92.035</i>	<i>1.458.611</i>	<i>1.433.318</i>
Valore di fine esercizio						
Costo	359.127	6.349.747	412.213	745.109	-	7.866.196
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	147.633	1.122.254	268.021	559.831	-	2.097.739
Valore di bilancio	211.494	5.227.493	144.192	185.278	-	5.768.457

Gli incrementi nella voce Impianti e macchinario si riferiscono per Euro 2.377 ad interventi sugli impianti elettrici, per Euro 21.240 ad interventi sulla rete Gas, per Euro 39 ad impianti telefonici e per la restante parte, pari a Euro 8.056 ad altri impianti.

Gli incrementi degli altri beni materiali si riferiscono per Euro 11.144 a mobili e arredi, per Euro 10.064 a macchine d'ufficio elettroniche, per Euro 95 ad apparecchi di telefonia mobile e per Euro 107.597 all'implementazione delle reti tecnologiche gas.

Per quanto riguarda le immobilizzazioni materiali in corso, riferite all'area denominata Piccolo Giappone, si precisa che nel corso dell'esercizio la voce è stata riclassificata tra le Rimanenze Finali anziché tra i valori delle immobilizzazioni, in quanto la stessa è stata destinata alla vendita.

Per i dettagli si rimanda a quanto ampiamente riportato in apposito paragrafo denominato "Monetizzazione comparto ex Piccolo Giappone" tra i Fatti di particolare rilievo descritti nella Relazione sulla Gestione.

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Nella seguente tabella vengono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Partecipazioni in altre imprese	Totale partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	27.144	27.144
Valore di bilancio	27.144	27.144
Valore di fine esercizio		
Costo	27.144	27.144
Valore di bilancio	27.144	27.144

Le partecipazioni inserite a patrimonio alla chiusura dell'esercizio 2018 per Euro 27.144 si riferiscono interamente alla partecipazione nella Cooperativa CEF. Si tratta della sottoscrizione di quote del Consorzio cooperativo degli esercenti le Farmacie, realizzato all'atto dell'acquisizione in gestione della farmacia comunale. Il valore della partecipazione risulta invariato rispetto al precedente esercizio.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al minore tra il costo di acquisto ed il valore di mercato. Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione. Si tratta in particolare delle rimanenze inerenti la merce presente presso le farmacie nonché il materiale di consumo ed i beni inerenti la gestione della rete tecnologica di distribuzione del gas metano. Ad essi si aggiunge l'area denominata "Piccolo Giappone", precedentemente riclassificata tra le immobilizzazioni materiali.

Materie prime, sussidiarie e di consumo

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo è stato calcolato a costi specifici. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Prodotti finiti

Il costo delle rimanenze dei prodotti finiti e delle merci è stato calcolato a costi specifici. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato con il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile.

In particolare, per quanto riguarda le rimanenze costituite dall'area denominata "Piccolo Giappone", la valutazione riportata a bilancio ha comportato una svalutazione dei valori di carico, ritenendo il valore di mercato più contenuto rispetto a quanto sostenuto per l'acquisto. Tale valutazione è stata determinata prendendo atto delle informazioni contenute nella perizia redatta dall'Arch. Emanuele Bianchi nel corso del mese di giugno 2018, nonché rilevando quanto determinato dal Consiglio Comunale del Comune di Travagliato in data 5/6/2019 relativamente alla delibera di variazione di bilancio avente ad oggetto, tra gli altri, investimenti pari a complessivi Euro 240.000,00, finalizzati alla progettazione e realizzazione di area parcheggio urbanizzata "Piccolo Giappone". La svalutazione complessivamente determinata, risulta pari ad Euro 230.210,70 e trova evidenza nella voce A2) del Conto Economico – Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso, semilavorati e finiti.

Ciò premesso, stante l'attuale fase di stallo del mercato immobiliare, peraltro caratterizzato da valutazioni estremamente volatili, si ritiene che il valore di realizzo così determinato, sia sulla base della perizia sia tenuto conto della delibera sopra citata, sia comunque ragionevolmente prudente nonché in linea con le manifestazioni di interesse sinora ricevute, ancorché tuttora limitate.

Le restanti voci di rimanenze finali sono costituite dai prodotti farmaceutici valutati in Euro 254.575 e da materiali di consumo relativi al settore gas per Euro 8.173.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
materie prime, sussidiarie e di consumo	10.310	(2.137)	8.173
prodotti finiti e merci	267.827	1.215.148	1.482.975
Totale	278.137	1.213.011	1.491.148

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Come precisato in premessa i crediti iscritti nell'attivo circolante non sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato; ciò in quanto si è tenuto conto del fattore temporale e del valore di presumibile di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile.

L'adeguamento al presumibile valore di realizzo è stato effettuato mediante lo stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare complessivo pari a Euro 330.000. Nel corso dell'esercizio non ci sono stati accantonamenti. Tale valutazione è frutto di una rinnovata attività di accertamento che la società ha sviluppato per il tramite di un nuovo incarico esterno e che sta consentendo un miglioramento nei recuperi crediti già precedentemente svalutati.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti	1.257.792	(72.038)	1.185.754	1.185.754	-
Crediti verso controllanti	37.761	(8.597)	29.164	29.164	-
Crediti tributari	16.673	(12.056)	4.617	4.617	-
Imposte anticipate	96.490	49.957	146.447	146.447	-
Crediti verso altri	148.052	(72.468)	75.584	45.273	30.311

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Totale	1.556.768	(115.202)	1.441.566	1.411.255	30.311

I crediti tributari si riferiscono per Euro 2.212 a crediti Irap, per Euro 1.831 e crediti Iva e per la restante parte, pari a Euro 574 ad altri crediti. Per quanto concerne l'importo di Euro 146.447, relativo alle imposte anticipate, si dirà successivamente in apposito paragrafo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Si fornisce di seguito la ripartizione dei crediti per area geografica precisando che l'attività della società si sviluppa unicamente nel territorio della Provincia di Brescia.

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	1.185.754	29.164	4.617	146.447	75.584	1.441.566
Totale	1.185.754	29.164	4.617	146.447	75.584	1.441.566

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale e corrispondono in particolare ai saldi risultanti dai conti correnti bancari e dal conto cassa alla data di chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
depositi bancari e postali	137.846	(71.227)	66.619
danaro e valori in cassa	12.883	(3.029)	9.854
Totale	150.729	(74.256)	76.473

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	15.799	(1.029)	14.770
Totale ratei e risconti attivi	15.799	(1.029)	14.770

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
RATEI E RISCONTI		
	Risconti attivi	14.770

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
Totale		14.770

I risconti sono stati calcolati secondo il criterio del “tempo economico” come precisato nel principio contabile OIC 18 in quanto riferiti a canoni ed a costi anticipati a scadere nell’anno successivo. L’importo è riferito in particolare al sostenimento anticipato di premi assicurativi, nonché di canoni diversi.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell’art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all’esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

La variazione della Riserva Straordinaria si riferisce, per Euro 57.385 alla destinazione dell’utile dell’esercizio 2017 e per la restante parte, pari ad Euro 41.308, alla destinazione dell’utile 2016, portato a nuovo nel 2017, come da delibera del 28/05/2018.

La riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi è commentata nell’apposito prospetto.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni - Incrementi	Altre variazioni - Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	1.500.000	-	-	-	1.500.000
Riserva legale	300.000	-	-	-	300.000
Riserva straordinaria	400.000	98.693	-	-	498.693
Versamenti in conto capitale	2.084.804	-	-	-	2.084.804
Varie altre riserve	(1)	-	-	-	(1)
Totale altre riserve	2.484.803	98.693	-	-	2.583.496
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(42.340)	4.349	-	-	(37.991)
Utili (perdite) portati a nuovo	41.308	-	41.308	-	-

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni - Incrementi	Altre variazioni - Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Utile (perdita) dell'esercizio	57.385	-	57.385	19.976	19.976
Totale	4.341.156	103.042	98.693	19.976	4.365.481

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	(1)
Totale	(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.500.000	Capitale	B	1.500.000
Riserva legale	300.000	Utili	B	300.000
Riserva straordinaria	498.693	Utili	A;B;C	498.693
Versamenti in conto capitale	2.084.804	Capitale	A;B	2.084.804
Varie altre riserve	(1)	Capitale		(1)
Totale altre riserve	2.583.496	Capitale	A;B	2.583.496
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(37.991)	Capitale	E	(37.991)
Totale	4.345.505			4.345.505
Quota non distribuibile				3.884.803
Residua quota distribuibile				460.702
Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statutari; E: altro				

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazioni
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro		(1) Capitale	
Totale		(1)	
Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statutari; E: altro			

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1b-quater del c.c., nel seguente prospetto sono illustrati i movimenti delle riserve di fair value avvenuti nell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Incremento per variazione di fair value	Variazioni nell'esercizio - Effetto fiscale differito	Valore di fine esercizio
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(42.340)	5.723	(1.374)	(37.991)

Gli strumenti finanziari derivati sono iscritti al fair value corrispondente al valore di mercato, ove esistente, o al valore risultante da modelli e tecniche di valutazione tali da assicurare una ragionevole approssimazione al valore di mercato.

Tale valore corrente è imputato nell'attivo dello stato patrimoniale, nella specifica voce delle immobilizzazioni finanziarie ovvero dell'attivo circolante a seconda della destinazione, o nel passivo nella specifica voce ricompresa tra i fondi per rischi e oneri. I derivati di copertura di flussi finanziari (c.d. cash flow edge) hanno come contropartita una riserva di patrimonio netto al netto del relativo effetto fiscale. Nello specifico, è stata rilevata la differenza del valore Mark to Market sul contratto derivato di copertura relativo al mutuo in essere con UBI Banco di Brescia, tenuto conto dell'effetto rilevabile alla data di chiusura dell'esercizio a rettifica delle riserve patrimoniali entranti al netto delle imposte anticipate di competenza.

Al 31.12.2018 si è provveduto all'adeguamento del valore entrante a quello Mark to Market al netto dell'effetto fiscale, con una conseguente diminuzione della riserva per Euro 4.349 e una diminuzione dei crediti per imposte anticipate per Euro 1.374. La contropartita di tale operazione ha visto la diminuzione del fondo rischi per strumenti finanziari derivati passivi precedentemente stanziato per Euro 5.723, con un saldo finale dello specifico fondo rischi corrispondente al valore lordo Mark to Market di Euro 49.988.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
Strumenti finanziari derivati passivi	55.711	5.723	(5.723)	49.988
Totale	55.711	5.723	(5.723)	49.988

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	180.924	41.998	17.450	24.548	205.472
Totale	180.924	41.998	17.450	24.548	205.472

Nell'esercizio sono state rilevate riduzioni del fondo di trattamento di fine rapporto per un importo complessivo di Euro 17.450 di cui Euro 15.000 relativi ad un anticipo fatto a favore di un dipendente. Gli accantonamenti realizzati alla fine dell'esercizio e corrispondenti alle quote maturate nell'esercizio in favore dei lavoratori dipendenti ancora assunti sono pari ad Euro 41.998.

Debiti

I debiti non sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art.2426 c.2 c.c. I debiti sono iscritti mantenendo l'iscrizione secondo il valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	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
Debiti verso banche	3.224.682	(415.367)	2.809.315	914.576	1.894.739	665.316
Acconti	10.287	(945)	9.342	9.342	-	-
Debiti verso fornitori	872.465	(162.469)	709.996	709.996	-	-
Debiti verso imprese controllanti	321.863	90.997	412.860	412.860	-	-
Debiti tributari	40.220	38.809	79.029	79.029	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	34.741	717	35.458	35.458	-	-
Altri debiti	367.788	(63.099)	304.689	304.689	-	-
Totale	4.872.046	(511.357)	4.360.689	2.465.950	1.894.739	665.316

Debiti verso banche

I debiti verso banche, iscritti in bilancio per totali Euro 2.809.315, sono nel dettaglio così composti:

- debiti v/banco di Brescia 170.498
- debiti v/Unicredit 247.208

- debiti v/Credito Coop di Brescia	47.890
- debiti v/altri istituti di credito	16.268
- debiti mutuo BCC	325.225
- debiti mutuo UBI	455.490
- debiti mutuo Banco di Brescia	1.546.736

Altri debiti

La voce "Altri debiti", iscritta in bilancio per totali Euro 304.689, è nel dettaglio così composta:

- cauzioni passive	38.452
- debiti verso CSEA	102.361
- debiti v/provincia per rifiuti	106.044
- debiti v/personale	57.097
- debiti v/altri	735

Suddivisione dei debiti per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti.

Area geografica	Debiti verso banche	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti verso imprese controllanti	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
Italia	2.809.315	9.342	709.996	412.860	79.029	35.458	304.689	4.360.689
Totale	2.809.315	9.342	709.996	412.860	79.029	35.458	304.689	4.360.689

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel seguente prospetto, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	1.546.736	1.546.736	1.262.579	2.809.315
Acconti	-	-	9.342	9.342
Debiti verso fornitori	-	-	709.996	709.996
Debiti verso imprese controllanti	-	-	412.860	412.860
Debiti tributari	-	-	79.029	79.029
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	35.458	35.458
Altri debiti	-	-	304.689	304.689
Totale debiti	1.546.736	1.546.736	2.813.953	4.360.689

I debiti assistiti da ipoteche e garanzie reali sono costituiti in particolare dai n.2 mutui erogati da istituti di credito e finalizzati all'acquisto dell'immobile denominato "Piccolo Giappone", nonché per l'acquisto a titolo oneroso delle reti tecnologiche di distribuzione del gas metano al Comune di Travagliato:

- Mutuo Fondiario n.861896 Banco di Brescia – scad.2/11/2022 (“Piccolo Giappone”)	Euro 462.718,91
- Mutuo Fondiario n.860749 Banco di Brescia – scad.2/11/2030 (“Reti gas metano”)	Euro 1.084.016,87 .

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

I debiti rilevati verso controllanti, sono costituiti dai seguenti dettagli di debito maturati verso il socio unico Comune di Travagliato:

- Debiti per fatture ricevute	Euro 322.859,54
- Debiti per dividendi da distribuire	Euro 90.000,00
Totale	412.859,54

Gli importi relativi ai debiti per fatture ricevute corrispondono prevalentemente ai canoni e gli affitti attribuiti al Comune di Travagliato per la gestione delle Farmacie Comunali.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Ratei passivi	1.005	(1.005)
Totale ratei e risconti passivi	1.005	(1.005)

Nel corso dell'esercizio non sono presenti né ratei né risconti passivi.

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ruolo Rifiuti	1.313.901
Ricavi Farmacie	2.271.960
Vettoriamento servizi gas	765.878
Centro Ippico	24.232
Gestione Fiera	392.563
Altri servizi	63.520
Totale	4.832.054

Nel corso dell'esercizio le immobilizzazioni materiali in corso riferite al complesso denominato "Piccolo Giappone" sono state riclassificate tra le Rimanenze di prodotti in corso e finiti. La differenza tra il valore originario di iscrizione e la rettifica conseguente alla svalutazione effettuata è evidenziata nella tabella seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	(230.211)	(230.211)
Totale ratei e risconti passivi	0	(230.211)	(230.211)

Oltre a quanto illustrato nelle tabelle che precedono, si rileva la presenza di "altri ricavi" per un importo di complessivi Euro 205.935. Tale importo risulta costituito in particolare da:

- sopravvenienze attive pari ad Euro 118.281, formato prevalentemente dagli importi oggetto di accertamento con adesione riferiti alla TIA degli anni precedenti;
- contributi in conto esercizio ricevuti nell'ambito della gestione farmacie nonché attraverso il GSE nella gestione del fotovoltaico pari ad Euro 27.107;
- rimborsi ed indennizzi diversi per Euro 29.685;
- altri ricavi imponibili riferiti principalmente ai contributi relativi alla gestione delle farmacie per Euro 30.576.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	4.832.054
Totale	4.832.054

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. I costi per acquisti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

I dividendi sono rilevati nell'esercizio in cui ne è stata deliberata la distribuzione.

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile diversi dai dividendi.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

	Debiti verso banche	Altri	Totale
Interessi ed altri oneri finanziari	80.009	28	80.037

Gli oneri finanziari maturati verso Istituti di credito risultano di seguito dettagliato:

- Interessi passivi bancari	Euro 15.555,87
- Interessi passivi su contratti derivati	Euro 17.332,84
- Interessi passivi su mutui	Euro 45.472,28
- Interessi passivi su finanziamenti	Euro 1.648,35
Totale	Euro 80.009,34

La voce degli altri oneri finanziari, pari ad Euro 28, risulta costituita da interessi di mora per Euro 21 e da altri interessi per la restante parte..

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

Nel seguente prospetto sono indicati l'importo e la natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Voce di ricavo	Importo	Natura
Sopravvenienze attive	118.281	

La voce sopravvenienze attive risulta formato prevalentemente dagli importi oggetto di accertamento con adesione riferiti alla TIA degli anni precedenti.

Nel corso dell'esercizio sono stati rilevati oneri per i servizi relativi alle attività di accertamento tributario e gestione esattoria in crescita rispetto all'anno precedente. In particolare, si segnala che se per tali attività nell'anno 2017 sono stati sostenuti oneri complessivi per Euro 152.642,00, nel corso dell'anno 2018 tali servizi hanno comportato un costo totale di Euro 109.607 con un decremento di circa il 30%.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte di competenza dell'esercizio sono rappresentate dalle imposte correnti così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; dalle imposte differite e dalle imposte anticipate, relative a componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione.

Si precisa che la variazione negativa di Euro 51.331 è così composta:

- Euro (55.251) per stanziamento/accantonamento imposte anticipate anno 2018 con aliquota del 24%;
- Euro 3.920 per l'utilizzo delle imposte anticipate anno 2018 con aliquota del 24%.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	610.199	-
Differenze temporanee nette	(610.199)	-
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	96.490	-
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	49.957	-
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	146.447	-

Dettaglio differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Perdite d'esercizio/ecceденza ACE (per imputazione autom. imp.antic.)	16.329	(16.329)	-	24,00	-	-	-
Spese di competenza di	330.000	-	330.000	24,00	79.200	-	-

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatesi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
altri esercizi (art.109 c.4)							
Effetto contabilizzazioni e derivati	55.711	(5.723)	49.988	24,00	11.996	-	-
Svalutazione Piccolo Giappone	-	230.211	230.211	24,00	55.251	-	-
Totale	402.040	208.159	610.199	24,00	146.447	-	-

Informativa sulle perdite fiscali

	Ammontare (es. corrente)	Aliquota fiscale (es. corrente)	Imposte anticipate rilevate (es. corrente)	Ammontare (es. precedente)	Aliquota fiscale (es. precedente)	Imposte anticipate rilevate (es. precedente)
Perdite fiscali						
di esercizi precedenti	-			6.866		
Totale perdite fiscali	-			6.866		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	-	-	1.648	6.866	24,00	1.648

Per l'esercizio 2018 i crediti per imposte anticipate ammontano ad Euro 146.447; tale importo riprende lo stanziamento effettuato nel precedente esercizio, pari a Euro 96.490. Inoltre si è ritenuto di esporre tra i crediti per imposte anticipate la somma di Euro 55.251 corrispondenti all'imposta Ires con aliquota del 24% calcolata sulla svalutazione delle rimanenze inerenti l'area denominata Piccolo Giappone.

In conformità ai principi contabili si è provveduto ad utilizzare per Euro 3.920 i crediti per imposte anticipate stanziati nell'esercizio precedente, di cui Euro 1.648 relativi alle perdite effettivamente utilizzate a riduzione del reddito imponibile di periodo e la restante parte, pari a Euro 2.272, relativa al credito ACE.

Le buone prospettive reddituali della società, confermate dal risultato dell'esercizio 2018, fanno ritenere, con ragionevole certezza, che le imposte anticipate sulle perdite fiscali riportabili saranno assorbite dagli utili dei futuri esercizi.

Con riferimento agli strumenti finanziari derivati, l'adeguamento del valore recuperabile al 31.12.2018 espresso in apposita riserva, ha comportato l'utilizzo dei crediti per imposte anticipate pari a Euro 1.374.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Il rendiconto finanziario evidenzia una liquidità generata o assorbita dalle operazioni di esercizio di Euro -931.291 (Flusso finanziario della gestione reddituale A) mentre l'autofinanziamento della gestione reddituale è determinabile in Euro 229.976:

Utile dell'esercizio	19.976 +
Ammortamenti	219.332 +
Accantonamento a fondi	41.999 +
<u>Altre rettifiche non monetari e</u>	<u>51.331-</u>
Autofinanziamento gestione redd.	229.976

Nella determinazione di tale valore gli ammortamenti ammontano ad Euro 219.332. Gli acquisti di beni materiali e immateriali risultanti nell'esercizio ammontano ad Euro 186.208.

Si precisa che i disinvestimenti indicati nella voce "Decrementi" delle Immobilizzazioni Materiali del Rendiconto non ineriscono alienazioni ma una diversa riclassificazione delle stesse, collocate ora nella voce Rimanenze.

Nel corso dell'esercizio la società ha provveduto al regolare pagamento delle quote dei mutui contratti nel precedente esercizio.

	Esercizio 2018		Esercizio 2017		Variazione	
Liquidità immediate	76.473	%	150.729	%	-74.256	0,49 %
Disponibilità liquide	76.473	%	150.729	%	-74.256	0,49 %

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Quadri	Impiegati	Operai	Totale dipendenti
Numero medio	1	14	4	19

La variazione del numero di dipendenti rispetto all'esercizio precedente riguarda l'assunzione di n.1 impiegato e di n.7 operai mentre per quanto riguarda le cessazioni si segnalano le dimissioni di n. 2 impiegati e di n. 8 operai.

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	15.444	12.480

Compensi al revisore legale o società di revisione

Nella seguente tabella sono indicati, suddivisi per tipologia di servizi prestati, i compensi spettanti alla società di revisione.

	Revisione legale dei conti annuali	Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione
Valore	9.194	9.194

Categorie di azioni emesse dalla società

Nel seguente prospetto è indicato il numero e il valore nominale delle azioni della società, nonché le eventuali movimentazioni verificatesi durante l'esercizio.

	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valor nominale	Consistenza finale, numero
capitale sociale (cat azioni)	15.000	1.500.000	15.000
Totale	15.000	1.500.000	15.000

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate, riferite a prestazioni di servizi erogate nei confronti del Comune di Travagliato, unico socio di AST Spa.

La società Ast Spa, in base al contratto sottoscritto per la gestione delle Farmacie Comunali, per cui si determina sulla base dei corrispettivi prodotti, un canone variabile da riconoscere al Comune di Travagliato.

Di seguito un riepilogo delle attività compiute in correlazione con il socio Comune di Travagliato:

Operazioni Attive:

- | | |
|--|-------------|
| - Prestazioni diverse per attività anno 2018 | € 62.101,75 |
|--|-------------|

Operazioni passive:

- | | |
|---|---------------------|
| - Affitto locali Farmacia Comunale Piazza Libertà | € 19.476,12 |
| - Canone affidamento servizi farmacia Comunale | € 196.742,65 |
| - Canone gestione centro ippico | € 12.000,00 |
| - Fotovoltaico | € 2.500,00 |
| Totale | € 292.820,52 |

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

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

In osservanza di quanto richiesto dall'art. 2427-bis del Codice Civile, nel rispetto del principio della rappresentazione veritiera e corretta degli impegni aziendali, si forniscono di seguito le opportune informazioni circa il "fair value", l'entità e la natura degli strumenti finanziari derivati detenuti.

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

In data 19/03/2013 è stata sottoscritta una proposta di ordine per operazioni su prodotti derivati con l'Istituto di credito Banco di Brescia SPA filiale di Travagliato. In particolare l'operazione viene qualificata come "Interest Rate Swap" (IRS).

Attraverso tale contratto le parti si obbligano a scambiarsi reciprocamente, in date prestabilite e con riferimento ad un importo predeterminato, un flusso di interessi a Tasso Fisso e uno a Tasso Variabile denominati nella stessa valuta.

Tale operazione permette di trasformare, per un importo e un periodo concordato, un tasso di indebitamento da Tasso Variabile in Tasso Fisso

Con la sottoscrizione dell'IRS il Cliente può eliminare l'incertezza di un debito contratto a Tasso Variabile, godendo della certezza di un tasso di interesse prefissato e, di conseguenza, di esborsi commisurati a quanto pianificato.

In questo caso, l'IRS costituisce un'operazione di copertura che, affiancandosi a un debito principale contratto a Tasso Variabile, permette al Cliente di fissare in maniera certa il costo complessivo dell'indebitamento ad esso collegato.

Le condizioni previste dal contratto risultano le seguenti:

- data inizio 02/04/2013

- data fine 02/03/2023
- nozionale iniziale 1.195.459,22 Euro (pari a circa l'80% dell'importo finanziato relativamente al mutuo 860749)
- tasso attivo Cliente Euribor 3mesi act/360
- tasso passivo Cliente 1,590%

Tra gli oneri finanziari, per l'esercizio 2018, sono stati registrati interessi passivi per Euro 17.332,84 riferiti al contratto dei derivati sottoscritto.

La posizione di cui sopra evidenzia alla data del 31/12/2018, come da comunicazione ricevuta dall'Istituto di Credito UBI Banco di Brescia, una valorizzazione Mark to Market pari ad Euro 49.987,72 ed un presumibile valore di realizzo alla medesima data pari ad Euro 54.297,70.

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

Si rende noto che la Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del socio unico Comune di Travagliato. Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato (anno 2018) del suddetto Ente.

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

	Ultimo esercizio	Data	Esercizio precedente	Data
Data dell'ultimo bilancio approvato		31/12/2018		31/12/2017
B) Immobilizzazioni	37.216.900		36.303.463	
C) Attivo circolante	8.007.289		8.030.336	
Totale attivo	45.224.189		44.333.799	
Capitale sociale	20.549.357		20.549.357	
Riserve	12.632.682		12.610.912	
Utile (perdita) dell'esercizio	44.322		21.771	
Totale patrimonio netto	33.226.361		33.182.040	
B) Fondi per rischi e oneri	1.475.960		1.014.220	
D) Debiti	3.890.832		4.156.800	
E) Ratei e risconti passivi	6.631.036		5.980.739	
Totale passivo	45.224.189		44.333.799	

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

	Ultimo esercizio	Data	Esercizio precedente	Data
Data dell'ultimo bilancio approvato		31/12/2018		31/12/2017
A) Valore della produzione	8.452.691		7.644.905	

	Ultimo esercizio	Data	Esercizio precedente	Data
B) Costi della produzione	8.207.627		7.211.143	
C) Proventi e oneri finanziari	(5.770)		5	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-		(180.000)	
Imposte sul reddito dell'esercizio	194.972		231.996	
Utile (perdita) dell'esercizio	44.322		21.771	

I valori di bilancio di cui sopra, corrispondono agli ultimi bilanci approvati dal socio unico alla data di stesura della presente nota.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta che le somme incassate dalle PA, riguardano:

- contributi ricevuti in riferimento alle tariffe incentivanti del fotovoltaico per Euro 11.279,99
- fatture emesse nei confronti del GSE – Conto Energia per Euro 2.281,56
- contributi ricevuti dalla Federazione Italiana Sport Equestri per Euro 3.524,60.

Di seguito un elenco delle somme percepite:

DENOMINAZIONE	CODICE FISCALE	STATO PRATICA	IMPORTO	CAUSALE	RIFERIMENTO
GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - GSE SPA	05754381001	CORRISPOSTO	8.624,99	CONTRIBUTI TARIFFE INCENTIVANTI FOTOVOLTAICI	CONVENZIONE I02E14853807
GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - GSE SPA	05754381001	CORRISPOSTO	2.655,00	CONTRIBUTI TARIFFE INCENTIVANTI FOTOVOLTAICI	CONVENZIONE I02E15878207
GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - GSE SPA	05754381001	FATTURATO	1.067,99	CONTRIBUTI TARIFFE INCENTIVANTI FOTOVOLTAICI	SSP00126812
GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - GSE SPA	05754381001	FATTURATO	1.213,57	CONTRIBUTI TARIFFE INCENTIVANTI FOTOVOLTAICI	SSP00156949
FEDERAZIONE ITALIANA SPORT EQUESTRI	97015720580	CORRISPOSTO	655,75	CONTRIBUTI INCENTIVANTI SPORT EQUESTRI	DELIBERA F.I.S.E. DEL 12/3/2018
FEDERAZIONE ITALIANA SPORT EQUESTRI	97015720580	CORRISPOSTO	1.639,34	CONTRIBUTI INCENTIVANTI SPORT EQUESTRI	DELIBERA F.I.S.E. DEL 15/3/2018
FEDERAZIONE ITALIANA SPORT EQUESTRI	97015720580	CORRISPOSTO	1.229,51	CONTRIBUTI INCENTIVANTI SPORT EQUESTRI	DELIBERA F.I.S.E. DEL 20/12/2018

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio, pari ad Euro 19.975,52 interamente alla riserva straordinaria avendo la riserva legale già raggiunto il limite indicato nel comma 1 dell'art. 2430 del codice civile.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2018 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Travagliato, 13/06/2019

L'Amministratore Unico

Dott. Ennio Isidoro Marchetti

Servizio	Rete Gas Metano		Igiene Urbana	Fiera	Farmacie		fotovoltaico	Altri Servizi	Centro	Attività immob.	MOSTRE	GENERALI	TOTALE
	Distribuzione	Servizi misura	Raccolta Rifiuti	Trav Cavalli	P.zza Libertà	La Cupola		comm Comune	Ippico	Piccolo Giapp.	EVENTI		
Ricavi dell'esercizio	639.351,28	126.527,19	1.313.900,86	392.562,67	1.186.995,14	1.084.965,21		62.101,75	24.232,08		1.417,82	-	4.832.054,00
Contributi in c/esercizio													-
Altri ricavi	12.739,74	0,02	119.975,03	9.393,45	19.420,80	15.801,33	19.311,55		9.072,01		184,43	33,66	205.932,02
Totale Ricavi	652.091,02	126.527,21	1.433.875,89	401.956,12	1.206.415,94	1.100.766,54	19.311,55	62.101,75	33.304,09	-	1.602,25	33,66	5.037.986,02
Variazione Rimanenze	2.136,57				119,08	13.133,00				230.210,70			245.599,35
Acquisti	19.740,64	90,00	5.878,26	25.474,77	795.636,93	714.895,85		13.989,52	202,78			3.173,78	1.579.082,53
Costo del venduto	21.877,21	90,00	5.878,26	25.474,77	795.756,01	728.028,85	-	13.989,52	202,78	230.210,70	-	3.173,78	1.824.681,88
Spese per Servizi	154.463,50	14.598,75	954.479,93	211.434,00	26.984,60	33.300,84	9.049,09	22.724,57	40.790,15	2.682,92	3.250,90	127.036,40	1.600.795,65
Spese del personale:													-
retribuzioni lorde impiegati	51.727,62		148.752,10	32.659,46	143.076,08	117.332,08							493.547,34
retribuzioni lorde operai	66.287,77												66.287,77
contributi Inps impiegati	16.142,07		46.906,23	3.458,17	47.820,46	39.035,16							153.362,09
contributi inps operai	20.564,00												20.564,00
quota TFR impiegati	4.806,22		13.489,40	596,20	9.512,32	9.101,26							37.505,40
quota tfr operai	4.492,93												4.492,93
costi INAIL	1.132,03		1.252,17	487,98	1.372,42	1.125,48							5.370,08
altri costi del personale	393,29		3.576,50	327,20								4.178,50	8.475,49
Canoni di locazione e noleggi	2.236,00		2.475,00	148.780,48	20.154,53	23.512,02			-			15.230,00	212.388,03
Canoni da convenzione Comunale					103.817,21	92.925,44	2.500,00		12.000,00				211.242,65
Ammortamenti e accantonamenti	130.201,80	6.705,28	24.932,72	7.143,18	2.304,62	10.847,98	5.345,32		16.396,92	666,40	732,00	14.055,09	219.331,31
svalutazioni			-										-
oneri diversi di gestione	18.177,65	0,02	1.672,41	19.648,14	3.264,47	1.518,05	75,97	0,79	-		184,43	18.752,35	63.294,28
Totale Costi della Produzione	470.624,88	21.304,05	1.197.536,46	424.534,81	358.306,71	328.698,31	16.970,38	22.725,36	69.187,07	3.349,32	4.167,33	179.252,34	3.096.657,02
Risult. Oper. gestione caratt.	159.588,93	105.133,16	230.461,17	- 48.053,46	52.353,22	44.039,38	2.341,17	25.386,87	- 36.085,76	- 233.560,02	- 2.565,08	- 182.392,46	116.647,12
Proventi e oneri straordinari													-
Proventi e oneri finanziari diretti	- 23.105,52		3.933,17	-	0,90	- 187,27				- 13.549,64		- 42.134,70	- 75.043,06
Imposte d'esercizio	- 9.443,57	- 1.832,36	- 20.765,36	- 5.821,12	- 17.471,29	- 15.941,28	- 279,67	- 899,36	- 482,31	51.331,46	- 23,20	- 0,49	- 21.628,54
Risultato per centro di costo	127.039,84	103.300,80	213.628,98	- 53.874,58	34.882,83	27.910,83	2.061,50	24.487,51	- 36.568,07	- 195.778,20	- 2.588,28	- 224.527,65	
	<i>risultato metano</i> € 230.340,64				<i>risultato farm</i> € 62.793,67				Risultato netto a quadratura				€ 19.975,52

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2018****Opzioni di stampa**

Esercizio di acquisizione da 0 a 2099
 Numero cespite da 0 a 99999
 Categoria da 0 a 99999999

Natura cespiti da 0 a 7
 Centro imputazione da 0 a 0
 Raggruppamento cespiti da a ZZZZZZ

Stato cespite Tutti
 Stampa dettaglio cespiti Si

Categoria/Cespite		Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
16	Fabbricati industriali e civili strumentali					
2009.113	MANUTENZIONI DA AMMORTIZZ.	Valore iniziale 1.239,50 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 1.239,50	1.239,50 0,00 0,00 1.239,50	1.239,50 0,00 0,00 1.239,50	1.239,50 0,00 0,00 1.239,50	0,00 0,00 0,00 0,00
16	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale 1.239,50 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 1.239,50	1.239,50 0,00 0,00 1.239,50	1.239,50 0,00 0,00 1.239,50	1.239,50 0,00 0,00 1.239,50	0,00 0,00 0,00 0,00
25	Attrezzatura generica					
2009.16	CONTATORI CAPITALIZZATI	Valore iniziale 6.341,75 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 6.341,75	6.341,75 0,00 0,00 6.341,75	6.341,75 0,00 0,00 6.341,75	6.341,75 0,00 0,00 6.341,75	0,00 0,00 0,00 0,00
25	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale 6.341,75 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 6.341,75	6.341,75 0,00 0,00 6.341,75	6.341,75 0,00 0,00 6.341,75	6.341,75 0,00 0,00 6.341,75	0,00 0,00 0,00 0,00
26	Mobili e arredi					
2009.28	MOBILI E ARREDI	Valore iniziale 1.634,00 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 1.634,00	1.634,00 0,00 0,00 1.634,00	1.634,00 0,00 0,00 1.634,00	1.634,00 0,00 0,00 1.634,00	0,00 0,00 0,00 0,00
26	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale 1.634,00 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 1.634,00	1.634,00 0,00 0,00 1.634,00	1.634,00 0,00 0,00 1.634,00	1.634,00 0,00 0,00 1.634,00	0,00 0,00 0,00 0,00
28	Macchine d'ufficio elettroniche					

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2018**

Categoria/Cespite			Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
2009.77	SERVER HP ML 110	Valore iniziale	1.251,81	1.251,81	1.251,81	1.251,81	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.251,81	1.251,81	1.251,81	1.251,81	0,00
2010.12	MONITOR ASUS 19" LCD	Valore iniziale	146,81	146,81	146,81	146,81	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	146,81	146,81	146,81	146,81	0,00
28	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	1.398,62	1.398,62	1.398,62	1.398,62	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	1.398,62	1.398,62	1.398,62	1.398,62	0,00
35	Reti tecnologiche gas						
35	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Software						
2009.112	SOFTWARE	Valore iniziale	14.772,33	14.772,33	14.772,33	14.772,33	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	14.772,33	14.772,33	14.772,33	14.772,33	0,00
38	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	14.772,33	14.772,33	14.772,33	14.772,33	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	14.772,33	14.772,33	14.772,33	14.772,33	0,00
49	Altri beni materiali						
49	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni positive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni negative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Valore finale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Reti tecnologiche acqua ante 2009						

PROSPETTO VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**Esercizio 2018**

Categoria/Cespite		Valore ammortizzabile civilistico	Valore ammortizzabile fiscale	Fondo ammortamento civilistico	Fondo ammortamento ordinario	Fondo ammortamento anticipato
50	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale 0,00 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
53	Altri beni immateriali					
53	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale 0,00 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
55	Reti tecnologiche acqua anno 2009					
55	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale 0,00 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
56	Reti tecnologiche acqua Anno 2010					
56	TOTALI CATEGORIA	Valore iniziale 0,00 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	TOTALI GENERALI	Valore iniziale 25.386,20 Variazioni positive 0,00 Variazioni negative 0,00 Valore finale 25.386,20	25.386,20 0,00 0,00 25.386,20	25.386,20 0,00 0,00 25.386,20	25.386,20 0,00 0,00 25.386,20	0,00 0,00 0,00 0,00

Descrizione	Importo	conto	CAT	categoria	attività	classificazione bilancio
01. Raccolta rifiuto urbano indifferenziato e trasporto a impianto	€ 50 966,16	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	CRT	raccolta e trasporto dei rifiuti dei rifiuti urbani indifferenziati	B7 - Costi per servizi
02. Fornitura annuale sacchi da 30 l grigi semitrasparenti	€ 2 881,51	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	CRT	raccolta e trasporto dei rifiuti dei rifiuti urbani indifferenziati	B7 - Costi per servizi
03. Fornitura annuale sacchi da 60 l grigi semitrasparenti	€ 3 268,98	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	CRT	raccolta e trasporto dei rifiuti dei rifiuti urbani indifferenziati	B7 - Costi per servizi
04. Raccolta domiciliare settimanale tessili sanitari	€ 11 333,04	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto dei rifiuti urbani pericolosi	B7 - Costi per servizi
05. Fornitura annuale sacchi 60 l viola	€ 289,58	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
06. Fornitura annuale sacchi da 110 l grigi semitrasparenti	€ 4 799,19	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	CRT	raccolta e trasporto dei rifiuti dei rifiuti urbani indifferenziati	B7 - Costi per servizi
07. Trasporto container IMBALLAGGI IN MATERIALI MISTI	€ 651,63	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	gestione delle isole ecologiche (anche mobili), dei centri di raccolta e delle aree di transfer	B7 - Costi per servizi
07. Trasporto container INGOMBRANTI	€ 13 870,41	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	gestione delle isole ecologiche (anche mobili), dei centri di raccolta e delle aree di transfer	B7 - Costi per servizi
08. Raccolta domiciliare su prenotazione INGOMBRANTI	€ 2 428,50	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
09. Trasporto SPAZZAMENTO	€ 4 371,30	76.01.02	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	CSL	spazzamento e lavaggio, ossia l'insieme delle operazioni di spazzamento meccanizzato, manu	B7 - Costi per servizi
10. Spazzamento meccanico combinato incluso Servizio Mercato	€ 72 460,68	76.01.02	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	CSL	spazzamento e lavaggio, ossia l'insieme delle operazioni di spazzamento meccanizzato, manu	B7 - Costi per servizi
11. Spazzamento meccanico combinato periodo autunnale, carnevale e pista ciclabile	€ 6 476,04	76.01.02	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	CSL	spazzamento e lavaggio, ossia l'insieme delle operazioni di spazzamento meccanizzato, manu	B7 - Costi per servizi
13. Interventi di spazzamento manuale combinato non ordinario (rifiuti abbandonati)	€ 1 884,02	76.01.02	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	CSL	raccolta dei rifiuti abbandonati su strade o aree pubbliche, o su strade private soggette ad us	B7 - Costi per servizi
14. Spazzamento manuale e svuotamento cestini	€ 38 856,00	76.01.02	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	CSL	svuotamento cestini	B7 - Costi per servizi
15. Recupero SPAZZAMENTO	€ 22 204,79	76.01.02	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	CSL	spazzamento e lavaggio, ossia l'insieme delle operazioni di spazzamento meccanizzato, manu	B7 - Costi per servizi
16. Raccolta FORSU bisettimanale utenze domestiche e terzo passaggio utenze non domestiche	€ 89 190,72	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
17. Raccolta FORSU terzo passaggio utenze domestiche estivo (3 mesi)	€ 9 714,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
18. Fornitura annuale sacchi in mater-bi da 7,5 l	€ 24 033,60	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
19. Fornitura annuale contenitori rigidi da 20 l marroni nuove utenze e sostituzioni	€ 750,50	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
20. Fornitura annuale sacchi in mater-bi da 120 l	€ 3 770,34	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
22. Fornitura annuale contenitori areati 7,5 l nuove utenze e sostituzioni	€ 403,38	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
23. Raccolta differenziata rifiuti verdi settimanale per 9 mesi fino 100 utenze	€ 3 076,08	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta dei rifiuti vegetali ad esempio foglie, sfalci, potature provenienti da aree verdi (quali	B7 - Costi per servizi
25. Recupero rifiuti FORSU	€ 63 991,93	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	conferimento della frazione organica agli impianti di compostaggio, di digestione anaerobica	B7 - Costi per servizi
26. Fornitura annuale contenitori rigidi da 120 l	€ 862,94	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
27. Fornitura annuale contenitori rigidi da 25 l marroni nuove utenze e sostituzioni	€ 640,80	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
28. Raccolta differenziata domiciliare cartea	€ 59 093,52	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
29. Raccolta differenziata imballaggi in plastica	€ 61 668,96	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
30. Fornitura annuale sacchi da 60 l gialli semitrasparenti	€ 4 009,04	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
31. Fornitura annuale sacchi da 120 l gialli semitrasparenti	€ 5 974,18	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
32. Raccolta differenziata domiciliare imballaggi in vetro e metallo	€ 42 093,96	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
33. Fornitura annuale contenitori rigidi da 25 l nuove utenze e sostituzioni	€ 1 167,60	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
34. Fornitura annuale contenitori rigidi da 35 l grigi nuove utenze e sostituzioni	€ 125,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	CRT	raccolta e trasporto dei rifiuti dei rifiuti urbani indifferenziati	B7 - Costi per servizi
34. Fornitura annuale contenitori rigidi da 35 l verdi nuove utenze e sostituzioni	€ 143,75	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto dei rifiuti urbani pericolosi	B7 - Costi per servizi
36. Raccolta differenziata pile e farmaci	€ 2 023,80	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
37. Raccolte non ordinarie - FESTE	€ 97,14	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
38. Custodia e adempimenti amministrativi	€ 56 664,96	76.01.02	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
39. Manutenzione ordinaria e non ordinaria	€ 2 023,80	76.01.02	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
40. Trasporto CARTA riviste	€ 64,76	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
41. Trasporto VETRO E LATTINE	€ 1 780,90	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
42. Trasporto container LEGNO	€ 7 933,10	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
43. Recupero LEGNO	€ 11 914,24	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
44. Trasporto METALLI	€ 1 190,07	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
45. Trasporto Film plastici aziendali	€ 1 942,80	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
46. Trasporto imballaggi in plastica domestici	€ 1 368,12	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
47. Trasporto plastica non imballaggio rigida	€ 2 978,88	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
48. Trasporto POLISTIROLO	€ 2 266,60	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
49. Smaltimento POLISTIROLO	€ 74,63	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
50. Trasporto VERDE	€ 6 994,08	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta dei rifiuti vegetali ad esempio foglie, sfalci, potature provenienti da aree verdi (quali	B7 - Costi per servizi
51. Smaltimento VERDE	€ 20 251,03	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	conferimento della frazione organica agli impianti di compostaggio, di digestione anaerobica	B7 - Costi per servizi
58. Trasporto container INERTI	€ 1 230,44	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	gestione delle isole ecologiche (anche mobili), dei centri di raccolta e delle	B7 - Costi per servizi
59. Recupero INERTI	€ 1 911,60	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	conferimento delle frazioni della raccolta differenziata alle piattaforme o agli impianti di tratt	B7 - Costi per servizi
60. Trasporto IMBALLAGGI IN CARTA	€ 2 914,40	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
63. Servizi relativi all'evento TRAVAGLIATO CAVALLI inclusi smaltimenti	€ 20 237,50	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
65. Trasporto IMBALLAGGI IN CARTA E CARTONE con container 20 m3	€ 3 910,23	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
66. Trasporto di IMBALLAGGI IN MATERIALI MISTI con container 20 m3	€ 1 894,36	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
67. Nolo mensile di container 20 m3	€ 1 585,31	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	gestione delle isole ecologiche (anche mobili), dei centri di raccolta e delle aree di transfer	B7 - Costi per servizi
68. Nolo mensile di container 20 m3	€ 84,87	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	gestione delle isole ecologiche (anche mobili), dei centri di raccolta e delle aree di transfer	B7 - Costi per servizi
68. Nolo mensile di container 20 m3 aperto	€ 70,72	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	gestione delle isole ecologiche (anche mobili), dei centri di raccolta e delle aree di transfer	B7 - Costi per servizi
68. Nolo mensile di container 20 m3 coperto	€ 946,45	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	gestione delle isole ecologiche (anche mobili), dei centri di raccolta e delle aree di transfer	B7 - Costi per servizi
68. Nolo mensile di container 30 m3	€ 364,32	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	gestione delle isole ecologiche (anche mobili), dei centri di raccolta e delle aree di transfer	B7 - Costi per servizi
68. Nolo mensile di container 30 m3 aperto	€ 589,73	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	gestione delle isole ecologiche (anche mobili), dei centri di raccolta e delle aree di transfer	B7 - Costi per servizi
68. Nolo mensile di container 30 mc aperto	€ 52,61	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	gestione delle isole ecologiche (anche mobili), dei centri di raccolta e delle aree di transfer	B7 - Costi per servizi
69. Microraccolta sacchi cellophane fino a 10 utenze incl. recupero	€ 1 335,84	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
70. Microraccolta sacchi cellophane oltre 10 utenze incl. recupero	€ 599,40	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
71. Microraccolta IMBALL. IN LEGNO incl ev. ragnatura fino a 10 utenze	€ 1 457,10	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
73. Recupero IMBALLAGGI IN LEGNO	€ 78,94	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	conferimento delle frazioni della raccolta differenziata alle piattaforme o agli impianti di tratt	B7 - Costi per servizi
74. Recupero IMBALLAGGI IN MATERIALI MISTI	€ 1 343,04	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	conferimento delle frazioni della raccolta differenziata alle piattaforme o agli impianti di tratt	B7 - Costi per servizi
74. Smaltimento IMBALLAGGI IN MATERIALI MISTI	€ 4 445,51	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
75. Microraccolta cassette plastica/plastica dura fino a 10 utenze incl. Recupero	€ 526,24	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
76. Microraccolta cassette plastica/plastica dura oltre 10 utenze incl. Recupero	€ 6,48	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
77. Recupero rifiuti INGOMBRANTI	€ 39 897,38	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
78. Recupero PLASTICA	€ 60 853,20	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a copertura dei maggiori oneri per la ra	B7 - Costi per servizi
79. Smaltimento VETRO E LATTINE	€ 7 843,68	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a copertura dei maggiori oneri per la ra	B7 - Costi per servizi
80. Recupero CARTA (ditte)	€ 108,00	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a copertura dei maggiori oneri per la ra	B7 - Costi per servizi
80. Recupero CARTA PAP	€ 14 534,20	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a copertura dei maggiori oneri per la ra	B7 - Costi per servizi
80. Recupero CARTA riviste	€ 37,00	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a copertura dei maggiori oneri per la ra	B7 - Costi per servizi
82. Recupero METALLI	€ 929,60	76.01.02	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	AR	proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti	B7 - Costi per servizi
84. Recupero imballaggi in plastica domestici	€ 3 323,50	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a copertura dei maggiori oneri per la ra	B7 - Costi per servizi
86. Recupero IMBALLAGGI IN CARTA	€ 6 419,40	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a copertura dei maggiori oneri per la ra	B7 - Costi per servizi
86. Recupero IMBALLAGGI IN CARTA E CARTONE (ditte)	€ 5 298,00	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a copertura dei maggiori oneri per la ra	B7 - Costi per servizi
Addebito rif. Fattura nr. 2018 - 1082 del 29/09/2018 - 80. Recupero CARTA (ditte)	€ 60,80	76.01.02	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Arconai	ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI a copertura dei maggiori oneri per la ra	B7 - Costi per servizi
ANALISI DEL RIFIUTO	€ 250,00	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
COSTI DI GESTIONE/SMALTIMENTO PRESSO IMPIANTI AUTORIZZATI (Minimo fatturabile)	€ 50,00	76.01.02	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
E01. Fornitura carrellati da 240 l	€ 1 904,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
E02. Fornitura carrellati da 1100 l	€ 3 410,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
E03. Fornitura annuale contenitori rigidi da 50 l grigi nuove utenze e sostituzioni	€ 184,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	CRT	raccolta e trasporto dei rifiuti dei rifiuti urbani indifferenziati	B7 - Costi per servizi

Descrizione	Importo	conto	CAT	categoria	attività	classificazione bilancio
E04. Fornitura annuale sacchi Mater bi da 25 litri	€ 3 645,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
E05. Trasporto TONER	€ 340,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto dei rifiuti urbani pericolosi	B7 - Costi per servizi
E06. Smaltimento TONER	€ 349,70	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
E07. Trasporto IMBALLAGGI PERICOLOSI	€ 85,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto dei rifiuti urbani pericolosi	B7 - Costi per servizi
E07. Trasporto VERNICI e SOLVENTI	€ 170,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto dei rifiuti urbani pericolosi	B7 - Costi per servizi
E08. Smaltimento VERNICI e SOLVENTI	€ 515,20	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
E09. Trasporto BOMBOLETTE	€ 255,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto dei rifiuti urbani pericolosi	B7 - Costi per servizi
E10. Smaltimento BOMBOLETTE	€ 436,80	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
E10. Smaltimento IMBALLAGGI PERICOLOSI	€ 24,00	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
E14. Microraccolta imballaggi misti CER 150106 fino a 10 utenze	€ 3 190,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
E15. Microraccolta polistirolo CER 150102 fino a 10 utenze	€ 1 650,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
E19. Microraccolta polistirolo CER 150102 oltre le 10 utenze	€ 105,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
Fornitura composte 310 litri	€ 165,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
Fornitura contenitore farmaci scaduti	€ 400,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto dei rifiuti urbani pericolosi	B7 - Costi per servizi
RACCOLTA E SMALTIMENTO ETERNIT ABBANDONATO VIA CAMPOLUNGO	€ 850,00	76.01.02	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	CSL	raccolta dei rifiuti abbandonati su strade o aree pubbliche, o su strade private soggette ad us	B7 - Costi per servizi
RICONOSCIMENTO DI GESTIONE/SMALTIMENTO PRESSO IMPIANTI AUTORIZZATI	-€ 64,40	76.01.02	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	AR	proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti	B7 - Costi per servizi
SERVIZIO DI DISERBO MECCANICO SENZA UTILIZZO DI DISERBANTI	€ -	76.01.02	Attività esterne Ciclo integrato RU incluse nel PEF	ESTERNE	gestione del verde pubblico	B7 - Costi per servizi
SERVIZIO DI LAVAGGIO ESTERNO CISTERNE DELL'OLIO- ZONE DI INTERVENTO: VIA BREDA, VIA CASAGLIA, V	€ 370,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	lavaggio e sanificazione dei contenitori della raccolta delle frazioni differenziate dei rifiuti	B7 - Costi per servizi
SERVIZIO DI VERNICIATURA COMPATTATORE	€ 1 800,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	gestione delle isole ecologiche (anche mobili), dei centri di raccolta e delle aree di transfer	B7 - Costi per servizi
Storno Fattura nr. 2018 - 817 del 31/07/2018 - 74. Smaltimento IMBALLAGGI IN MATERIALI MISTI	-€ 92,89	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
Storno per errato addebito trasporto VETRO E LATTINE cer 150106 per i mesi di Gennaio-Febbraio-Marzo	-€ 1 780,90	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
Storno per mancata effettuazione di n° 3 interventi raccolta pannolini nel mese di gennaio	-€ 420,00	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
TRASPORTATO PER CONFERIMENTO PRESSO IMPIANTI AUTORIZZATI COMPRENSIVO DI ADEGUAMENTO C	€ 100,00	76.01.02	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	CSL	raccolta dei rifiuti abbandonati su strade o aree pubbliche, o su strade private soggette ad us	B7 - Costi per servizi
Trasporto per svuotamento presso impianti autorizzati	€ 95,00					
Conguaglio mese di Settembre (Ft.nr. 949 del 30/09/2017) Ottobre (Ft.nr.1120 del 31/10/2017) - Novemb	-€ 7 403,44					
Canoni	€ 5 930,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamen	B7 - Costi per servizi
Fatturazione 1° quad. 2018	€ 3 902,25	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamen	B7 - Costi per servizi
serratura	€ 80,00	76.11.02	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
recupero dati Cdr	€ 150,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamen	B7 - Costi per servizi
Fatturazione 2° quad. 2018	€ 3 900,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamen	B7 - Costi per servizi
1° quad. 2018 + kit	€ 10 088,16	76.01.05	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamen	B7 - Costi per servizi
Volponi ft 4 del 19/03/19	€ 620,00	76.01.05	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamen	B7 - Costi per servizi
Volponi ft da ricevere 2017	€ 41,84	76.01.05	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamen	B7 - Costi per servizi
2° quad. 2018 + tetrapak	€ 2 614,54	76.01.05	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamen	B7 - Costi per servizi
Calendario + lettera	€ 868,00	76.01.05	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamen	B7 - Costi per servizi
3° quad. 2018	€ 1 883,16					
fatt. elettr. Comunicazione ditte	€ 216,72	76.01.05	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamen	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU gennaio (A2A)	€ 7 774,13	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerimento	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU febbraio	€ 5 770,31	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerimento	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU marzo	€ 6 134,31	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerimento	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU aprile	€ 6 880,51	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerimento	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU maggio	€ 8 316,49	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerimento	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU giugno	€ 6 107,92	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerimento	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU luglio	€ 6 056,96	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerimento	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU agosto	€ 6 876,87	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerimento	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU settembre	€ 6 495,58	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerimento	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU ottobre	€ 8 260,98	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerimento	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU novembre	€ 8 202,74	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerimento	B7 - Costi per servizi
Smaltimento RSU dicembre	€ 6 568,38	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerimento	B7 - Costi per servizi
NC A2A	-€ 1 000,00	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	recupero energetico realizzato presso gli impianti di incenerimento	B7 - Costi per servizi
documenti 1-2018	€ 911,20	75.07.35	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B6 - Costi per materie di consumo e merci (al netto di resi, abbuoni e sconti)
documenti 2-2018	€ 703,10	75.07.35	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B6 - Costi per materie di consumo e merci (al netto di resi, abbuoni e sconti)
documenti 3-2018 + circolare	€ 2 581,10	75.07.35	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B6 - Costi per materie di consumo e merci (al netto di resi, abbuoni e sconti)
smaltimento oli contaminati, stazioni raccolta olio sul territorio pubblico	€ 320,60	76.01.02	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	CTR	trattamento e recupero dei rifiuti urbani	B7 - Costi per servizi
fraternita sistemi	€ 15 115,39	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
fraternita sistemi	€ 1 900,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
fraternita sistemi	€ 6 400,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
fraternita sistemi	€ 500,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi diversi	€ 492,07	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi diversi	€ 93,27	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi diversi	€ 127,67	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
assistenza legale Eurodrinks	€ 1 300,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi diversi	€ 108,54	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi diversi	€ 388,60	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi diversi	€ 1 707,93	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
assistenza legale C.A. demolizioni	€ 400,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi diversi	€ 1 776,08	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi diversi	€ 108,15	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi diversi	€ 746,76	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi diversi	€ 169,88	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi diversi	€ 386,03	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi diversi	€ 124,11	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
ore front office	€ 3 570,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
ore front office	€ 2 695,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
fraternita sistemi (aggiunta)	€ 8 000,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
settembre	€ 480,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
ottobre	€ 480,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
FRATERNITA SISTEMI	€ 14 950,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
ore front office	€ 2 345,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
novembre	€ 480,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
dicembre	€ 480,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
sollecito utenze domestiche	€ 1 350,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
sollecito utenze non domestiche	€ 1 000,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
sollecito utenze domestiche	€ 1 350,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
sollecito utenze non domestiche	€ 1 000,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi utenze non domestiche	€ 251,19	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi

Descrizione	Importo	conto	CAT	categoria	attività	classificazione bilancio
compensi utenze domestiche	€ 2 081,13	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi utenze domestiche	€ 1 397,61	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi utenze non domestiche	€ 641,84	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi utenze non domestiche	€ 694,30	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi utenze non domestiche	€ 747,49	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi utenze non domestiche	€ 291,09	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
compensi utenze non domestiche (sesvil)	€ 373,79	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
AST I quadrimestre 2018	€ 290,12	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
AST II quadrimestre 2018	€ 392,74	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
AST ANNO 2017	€ 284,11	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
SAEF (CORSO SICUREZZA)	€ 40,00	76.01.02	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
FT DA RICEVERE AST	€ 361,50	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
FT DA RICEVERE SE.SVIL	€ 222,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
FT DA RICEVERE LA RINGHIERA	€ 3 900,00	76.01.02	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
TRASPORTI SU ACQUISTI (CESTINI)	€ 672,00	76.05.01	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
ricambi stazione raccolta olio esausto	€ 181,80	75.07.51	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B6 - Costi per materie di consumo e merci (al netto di resi, abbuoni e sconti)
shopper compostabili	€ 725,76	75.01.05	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	promozione di campagne ambientali di cui al comma 9.2, lett. a)	B6 - Costi per materie di consumo e merci (al netto di resi, abbuoni e sconti)
Preentiy multiservice	€ 150,00	75.01.05	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B6 - Costi per materie di consumo e merci (al netto di resi, abbuoni e sconti)
adesivi sostitutivi cestini	€ 330,00	75.01.05	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B6 - Costi per materie di consumo e merci (al netto di resi, abbuoni e sconti)
adesivi sostitutivi cestini	€ 165,00	75.01.05	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B6 - Costi per materie di consumo e merci (al netto di resi, abbuoni e sconti)
posizionamento sifone Firenze Cdr	€ 1 210,00	76.11.02	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
inerti Averolda	€ 715,30	76.11.02	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	CSL	raccolta dei rifiuti abbandonati su strade o aree pubbliche, o su strade private soggette ad us	B7 - Costi per servizi
canaletta Cdr	€ 2 100,00	76.13.09	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
Rapporto verifica servizi ambientali (ING. CERANI)	€ 1 135,68	78.01.03	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	prevenzione della produzione di rifiuti urbani di cui al comma 9.2, lett. b)	B7 - Costi per servizi
SPINETTI CARLO	€ 2 310,00	78.01.03	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
Verifica messa a terra Cdr	€ 200,00	76.11.01	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
diari scolastici	€ 2 226,00					
spese postali al 31/12/2018	€ 4 163,25	79.05.01	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamento)	B7 - Costi per servizi
commissioni e spese al 31/12/2018	€ 8 257,86	86.01.05	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamento)	B7 - Costi per servizi
rotolini distributore	€ 12,30					
rotolini distributore	€ 30,30	75.07.31	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamento)	B6 - Costi per materie di consumo e merci (al netto di resi, abbuoni e sconti)
ENERGIA ELETTRICA	€ 3 281,05	76.09.13	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
ACQUA POTABILE	€ 573,06	76.09.21	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
CONTRIBUTO PROVINCIALE RIFIUTI	€ 80,66	83.07.62	Altri costi - COAL	COAL	altri oneri tributari locali	B7 - Costi per servizi
SPESE TELEFONICHE RADIOMOBILI	€ 39,34	76.09.04	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
RETRIBUZIONI LORDE IMPIEGATI	€ 111 564,08	81.01.01	Costi generali di gestione - CGG	CGG	Costi generali di gestione relativi al personale non direttamente impiegato nelle attività oper	B9 - Costi del personale
RETRIBUZIONI LORDE IMPIEGATI	€ 37 188,03	81.01.01	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione del rapporto con gli utenti (inclusa la gestione reclami) anche mediante sportelli ded	B9 - Costi del personale
CONTRIBUTI INPS IMPIEGATI	€ 35 179,67	81.01.17	Costi generali di gestione - CGG	CGG	Costi generali di gestione relativi al personale non direttamente impiegato nelle attività oper	B9 - Costi del personale
CONTRIBUTI INPS IMPIEGATI	€ 11 726,56	81.01.17	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione del rapporto con gli utenti (inclusa la gestione reclami) anche mediante sportelli ded	B9 - Costi del personale
QUOTA TFR IMPIEGATI	€ 10 117,05	81.01.34	Costi generali di gestione - CGG	CGG	Costi generali di gestione relativi al personale non direttamente impiegato nelle attività oper	B9 - Costi del personale
QUOTA TFR IMPIEGATI	€ 3 372,35	81.01.34	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione del rapporto con gli utenti (inclusa la gestione reclami) anche mediante sportelli ded	B9 - Costi del personale
PREMI INAIL	€ 939,13	81.01.49	Costi generali di gestione - CGG	CGG	Costi generali di gestione relativi al personale non direttamente impiegato nelle attività oper	B9 - Costi del personale
PREMI INAIL	€ 313,04	81.01.49	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione del rapporto con gli utenti (inclusa la gestione reclami) anche mediante sportelli ded	B9 - Costi del personale
INDEN.TRASF E ALTRI RIMB. DIP. ORDINARI	€ 2 682,38	81.03.09	Costi generali di gestione - CGG	CGG	Costi generali di gestione relativi al personale non direttamente impiegato nelle attività oper	B9 - Costi del personale
INDEN.TRASF E ALTRI RIMB. DIP. ORDINARI	€ 894,13	81.03.09	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione del rapporto con gli utenti (inclusa la gestione reclami) anche mediante sportelli ded	B9 - Costi del personale
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 316,00	83.05.49				
PERDITE SU CREDITI	€ 1 144,96	83.07.21	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	CCD	nel caso di TARI tributo, secondo la normativa vigente	B14 - Oneri diversi di gestione
ARROTONDAMENTO PASSIVO	€ 104,29	83.07.25			accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamento)	
PUBBLICITA' VOLPONI	€ 81,60	79.01.01				
SPESE CARTOLERIA (SCONTRINI)	€ 26,50	79.03.05	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B14 - Oneri diversi di gestione
RINNOVO AUTORIZ. REFLUE	€ 292,50	79.05.11	Altri costi - COAL	COAL	altri oneri tributari locali	B7 - Costi per servizi
SPESE POSTALI E SECOGES	€ 2 475,00	80.07.01	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamento)	B8 - Costi per godimento di beni di terzi
INTERESSI ATTIVI DIVERSI (MORA, SANZIONI...)	€ 4,80	86.01.05	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamento)	B7 - Costi per servizi
Preentiy multiservice	€ 100,00	75.01.05	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B6 - Costi per materie di consumo e merci (al netto di resi, abbuoni e sconti)
FT da ricevere IPS IMPIANTI	€ 250,00	76.11.02	Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
AST 2017	€ 284,37	76.01.02	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	CRD	raccolta e trasporto delle frazioni differenziate	B7 - Costi per servizi
CONTRIBUTO MIUR 2018	-€ 5 855,18		Costi generali di gestione - CGG	CGG	quota parte dei costi di struttura	B7 - Costi per servizi
ENTRATE DA PROCEDURE SANZIONATORIE 2018	-€ 67 845,75		Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	CARC	gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso	B7 - Costi per servizi
CONTRIBUTO ARERA ANNO 2018 (RIF.2017)	€ 390,00		Altri costi - COAL	COAL	oneri di funzionamento di ARERA	B7 - Costi per servizi

a (fino a t-2)	Discariche								Inceneritori							
	Impianti di pretrattamento	Opere di impermeabilizzazione del fondo e delle pareti e di	Impianti di raccolta e trattamento percolato	Impianti raccolta e trattamento biogas	Pozzi monitoraggio falda	Impianti di cogenerazione	Macchine operatrici (pale meccaniche, compattatori, ecc.)	Altri impianti (pesatura, riduzione odori, lavaggio, aspirazione esalazioni, ecc.)	Impianti di pretrattamento	Unità di incenerimento a griglia mobile (combustore, caldaia, trattamento fumi)	Unità di incenerimento a letto fluido (combustore, caldaia, trattamento fumi)	Turbina/alimentatore	Altri impianti (pesatura, riduzione odori, misura, ecc.)			
	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa
1977																
1978																
1979																
1980																
1981																
1982																
1983																
1984																
1985																
1986																
1987																
1988																
1989																
1990																
1991																
1992																
1993																
1994																
1995																
1996																
1997																
1998																
1999																
2000																
2001																
2002																
2003																
2004																
2005																
2006																
2007																
2008																
2009																
2010																
2011																
2012																
2013																
2014																
2015																
2016																
2017																
2018																

a (fino a t-2)	Compostaggio, Digestione Anaerobica e Misti						Categorie di cespiti comuni							
	Unità di pretrattamento	Unità di compostaggio	Unità digestione anaerobica	Impianto di raccolta e trattamento biogas	Impianto di raccolta e trattamento percolato	Altri impianti (pesatura, riduzione odori, misura ecc.)	Terreni	Fabbricati	Sistemi informativi	Immobilizzazioni immateriali	Altre immobilizzazioni materiali	Telecontrollo	Automezzi e Autoveicoli	
	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa
1977														
1978														
1979														
1980														
1981														
1982														
1983														
1984														
1985														
1986														
1987														
1988														
1989														
1990														
1991														
1992														
1993														
1994														
1995														
1996														
1997														
1998														
1999														
2000														
2001														
2002														
2003														
2004														
2005														
2006														
2007														
2008														
2009														
2010														
2011											60,00	60,00		
2012														
2013														
2014														
2015									195,00	144,86	800,00	497,29		
2016									780,00	423,43	983,00	435,33		
2017									2 940,00	1 008,00	9 000,00	1 960,71		
2018														