

Rocca Brivio Sforza S.r.l. in Liquidazione
RELAZIONE SULLA GESTIONE

Sede in 20122 Milano - Viale Luigi Majno 17/A

Capitale sociale Euro 53.100,00

Codice fiscale e partita IVA 07007600153

R.E.A. di Milano n. 1130781

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2021

Ai Soci di Rocca Brivio Sforza S.r.l. in Liquidazione,
a corredo del bilancio relativo all'esercizio chiusosi al 31/12/2021, Vi sottopongo queste note riepilogative dei principali fatti che hanno caratterizzato la gestione liquidatoria nel corso dell'esercizio.

a) Individuazione della destinazione dell'immobile coerente con la sua funzionalità

Con il consenso dei soci si è ritenuto di procedere all'individuazione di una destinazione dell'immobile coerente con la sua funzionalità nel territorio. Tale ricerca è stata svolta attraverso l'incontro con una serie di operatori, tra cui l'Università Statale di Milano.

Le consultazioni fatte finora non hanno portato a stabilire la migliore destinazione per l'immobile, ma si sono palesate diverse idee tra cui quella di un centro museale o di una serie di corsi universitari.

Pertanto la ricerca prosegue e per i prossimi mesi sono in programma una serie di incontri.

A valle di tali incontri verrà proposta all'Assemblea la migliore soluzione per il complesso monumentale.

b) Cessione del credito Iva

In data 20/07/2021 è stato stipulato davanti al notaio Clerici il contratto di cessione pro soluto del credito Iva con cui Rocca Brivio ha ceduto il credito Iva di Euro 30.000 al socio Cap Holding S.P.A..

Ricordo che la cessione del credito Iva è scaturita da un accordo con CAP Holding per affrontare le immediate esigenze di liquidità.

c) Lavori di manutenzione

Sono stati eseguiti piccoli lavori di manutenzione che hanno riguardato gli infissi e le coperture.

d) Assicurazione Immobile

Ho provveduto ad accendere una polizza assicurativa Axa.

Tale polizza copre i danni relativi alla responsabilità civile verso terzi, ai danni dolosi, agli incendi, agli atti terroristici.

e) La custodia del Complesso Monumentale

Grazie alla sensibilità ed alla fattiva collaborazione dell'Associazione Rocca Brivio è stato possibile fare fronte alla custodia e alla manutenzione della Rocca , mediante visite regolari, ingaggio e coordinamento di fornitori per le attività di pulizia, sfalcio e simili, senza impatti sul bilancio, tale attività verrà valorizzata alla stregua di finanziamento in natura alla Società equivalente e proporzionale a quello erogato in denaro dagli altri soci.

f) Varie

E' proseguita e si è incrementata l'attività di apertura del complesso monumentale al territorio.

Si resta a disposizione dei soci per le eventuali delucidazioni o informazioni di maggior dettaglio che dovessero necessitare.

Milano, 11 aprile 2022

Il Liquidatore

Girolamo Abbatescianni

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	20122 MILANO (MI) VIALE LUIGI MAJNO 17/A
Codice Fiscale	07007600153
Numero Rea	MI 1130781
P.I.	07007600153
Capitale Sociale Euro	53100.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	LOCAZIONE IMMOBILIARE DI BENI PROPRI (682001)
Società in liquidazione	si
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	1.718.894	1.881.044
Totale immobilizzazioni (B)	1.718.894	1.881.044
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	113.293	151.656
Totale crediti	113.293	151.656
IV - Disponibilità liquide	23.738	9.611
Totale attivo circolante (C)	137.031	161.267
D) Ratei e risconti	8	-
Totale attivo	1.855.933	2.042.311
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	53.100	53.100
III - Riserve di rivalutazione	1.772.533	1.772.533
VI - Altre riserve	444.630 ⁽¹⁾	444.632
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(864.617)	(667.003)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(189.305)	(197.614)
Totale patrimonio netto	1.216.341	1.405.648
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	639.592	636.663
Totale debiti	639.592	636.663
Totale passivo	1.855.933	2.042.311

(1)

Altre riserve	31/12/2021	31/12/2020
Versamenti in conto capitale	444.631	444.631
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	1

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
altri	809	7.865
Totale altri ricavi e proventi	809	7.865
Totale valore della produzione	809	7.865
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.166	-
7) per servizi	15.779	30.106
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	162.150	163.554
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	162.150	163.554
Totale ammortamenti e svalutazioni	162.150	163.554
14) oneri diversi di gestione	8.719	9.519
Totale costi della produzione	187.814	203.179
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(187.005)	(195.314)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.300	2.300
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.300	2.300
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.300)	(2.300)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(189.305)	(197.614)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(189.305)	(197.614)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 189.305.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo nel corso dell'esercizio.

Criteri di formazione

Il bilancio sottopostoVi chiuso al 31/12/2021, è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della Relazione sulla Gestione.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio

Il Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2021, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto, pertanto, nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

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

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

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

Principi contabili

Si fa presente che il bilancio è stato redatto in base ai criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del C.C., mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati per la formazione dei bilanci dei precedenti esercizi, ad eccezione del complesso monumentale denominato "Rocca Brivio" che è iscritto in bilancio al valore di realizzo sulla base della perizia di stima effettuata dall'Architetto Migliorini nel corso dell'anno 2015.

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

- La valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandoci a principi di prudenza, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- Sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- Sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- Gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

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

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

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi per i quali è stato necessario un cambiamento nell'applicazione dei principi contabili.

Correzione di errori rilevanti

Non sono state apportate correzioni rilevanti nei dati contabili.

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

Materiali

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

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

TABELLA ALIQUOTE

Tipo Bene	% Ammortamento
Terreni e fabbricati	3%
Impianti e macchinari	10%
Attrezzature	10%
Altri beni	10%

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

Per taluni corpi di fabbrica che compongono il complesso immobiliare della società, interessati da consistenti interventi di ristrutturazione, sono stati calcolati ammortamenti sulla base della stimata durata economica dei relativi beni, che si ritiene ragionevolmente pari a circa 33 anni.

Avvalendoci della facoltà concessa dal D.L. n. 185/2008, nel bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2008, i beni immobili iscritti tra le immobilizzazioni materiali, costituiti dal complesso monumentale denominato "Rocca Brivio", composto da terreni agricoli aventi superficie di 70 ettari, un palazzo monumentale edificato nella seconda metà del XVII, un cascinale, due mulini e un corpo edilizio detto fabbrica, sono stati rivalutati per un importo di Euro 1.772.533.

Nel corso dell'esercizio 2015, il complesso immobiliare di cui sopra era stato oggetto di perizia di stima che ha determinato quale probabile valore di realizzo l'importo di Euro 2.700.000. Conseguentemente si era provveduto a rilevare a conto economico una svalutazione pari ad Euro 1.890.042. Nel presente esercizio non risultano venuti meno i presupposti della svalutazione.

Crediti

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

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale, quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

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

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

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

In particolare:

- I ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- I costi sono contabilizzati con il principio di competenza;
- I proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio di competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	86.571	3.211.591	3.298.162
Rivalutazioni	-	1.772.533	1.772.533
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	86.571	1.213.038	1.299.609
Svalutazioni	-	1.890.042	1.890.042
Valore di bilancio	-	1.881.044	1.881.044
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	162.150	162.150
Totale variazioni	-	(162.150)	(162.150)
Valore di fine esercizio			
Costo	86.571	3.211.591	3.298.162
Rivalutazioni	-	1.772.533	1.772.533
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	86.571	1.375.188	1.461.759
Svalutazioni	-	1.890.042	1.890.042
Valore di bilancio	-	1.718.894	1.718.894

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali, che non hanno registrato variazioni nel corso dell'esercizio 2021:

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	54.250	1.421	2.500	28.400	86.571
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	54.250	1.421	2.500	28.400	86.571
Valore di fine esercizio					
Costo	54.250	1.421	2.500	28.400	86.571
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	54.250	1.421	2.500	28.400	86.571

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.718.894	1.881.044	(162.150)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni materiali, che non hanno registrato variazioni nel corso dell'esercizio 2021:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.139.802	10.131	3.211	58.446	3.211.591
Rivalutazioni	1.772.533	-	-	-	1.772.533
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.141.250	10.131	3.211	58.446	1.213.038
Svalutazioni	1.890.042	-	-	-	1.890.042
Valore di bilancio	1.881.044	-	-	-	1.881.044
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	162.150	-	-	-	162.150
Totale variazioni	(162.150)	-	-	-	(162.150)
Valore di fine esercizio					
Costo	3.139.802	10.131	3.211	58.446	3.211.591
Rivalutazioni	1.772.533	-	-	-	1.772.533
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.303.400	10.131	3.211	58.446	1.375.188
Svalutazioni	1.890.042	-	-	-	1.890.042
Valore di bilancio	1.718.894	-	-	-	1.718.894

La variazione registrata nell'esercizio è dovuta esclusivamente alle quote di ammortamento di competenza

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

Si ricorda che, avvalendoci della facoltà concessa dal D.L. n. 185/2008, nel bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2008, i beni immobili iscritti tra le immobilizzazioni materiali, costituiti dal complesso monumentale denominato "Rocca Brivio", composto da terreni agricoli aventi superficie di 70 ettari, un palazzo monumentale edificato nella seconda metà del XVII, un cascinale, due mulini e un corpo edilizio detto fabbrica, sono stati rivalutati per un importo di Euro 1.772.533.

Nel corso dell'esercizio 2015, il complesso immobiliare di cui sopra era stato oggetto di perizia di stima che ha determinato quale probabile valore di realizzo l'importo di Euro 2.700.000. Conseguentemente si era provveduto a rilevare a conto economico una svalutazione pari ad Euro 1.890.042.

Nel presente esercizio non risultano venuti meno i presupposti della svalutazione.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
113.293	151.656	(38.363)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	102.961	0	102.961	102.961
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	48.695	(39.138)	9.557	9.557
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	776	776	776
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	151.656	(38.362)	113.293	113.294

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2021 sono costituiti da crediti verso imprese controllanti per versamenti effettuati nel 2015 a conto copertura perdite. Essi sono così suddivisi:

Descrizione	Importo
Comune di San Giuliano Milanese	45.044
Comune San Donato Milanese	45.044
Comune di Melegnano	10.598
Associazione Rocca Brivio	2.275

I crediti tributari sono costituiti esclusivamente dal credito Iva

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La suddivisione dei crediti al 31/12/2021 per area geografica non è significativa.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
23.738	9.611	14.127

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	9.611	14.108	23.719
Denaro e altri valori in cassa	-	19	19
Totale disponibilità liquide	9.611	14.127	23.738

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. La variazione positiva è dovuta alla cessione del credito Iva di Euro 30.000 al socio Cap Holding S.P.A., avvenuta in data 20/07/2021 con atto del Notaio Clerici, la quale ha comportato un aumento della liquidità.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
8		8

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.216.341	1.405.648	(189.307)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	53.100	-		53.100
Riserve di rivalutazione	1.772.533	-		1.772.533
Altre riserve				
Versamenti in conto capitale	444.631	-		444.631
Varie altre riserve	1	(2)		(1)
Totale altre riserve	444.632	(2)		444.630
Utili (perdite) portati a nuovo	(667.003)	(197.614)		(864.617)
Utile (perdita) dell'esercizio	(197.614)	197.614	(189.305)	(189.305)
Totale patrimonio netto	1.405.648	(2)	(189.305)	1.216.341

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	53.100	B	-
Riserve di rivalutazione	1.772.533	A,B	1.772.533
Altre riserve			
Versamenti in conto capitale	444.631	A,B,C,D	444.631
Varie altre riserve	(1)		-
Totale altre riserve	444.630		-
Utili portati a nuovo	(864.617)		-
Totale	1.405.646		2.217.164
Quota non distribuibile			1.772.533
Residua quota distribuibile			444.631

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva di rivalutazione	Altre riserve - Riserva in conto capitale	Differenza da arr.to	Utili (perdite) portati a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
Alla chiusura dell'esercizio 2018	53.100	1.772.533	444.630	2	(246.064)	(217.460)	1.806.741
Destinazione del risultato dell'esercizio 2018					(217.460)	217.460	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro				(2)			(2)
Risultato dell'esercizio 2019						(203.479)	(203.479)
Alla chiusura dell'esercizio 2019	53.100	1.772.533	444.630	0	(463.524)	(203.479)	1.603.260
Destinazione del risultato dell'esercizio 2019					(203.479)	203.479	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro				2			2
Risultato dell'esercizio corrente						(197.614)	(197.614)
Alla chiusura dell'esercizio 2020	53.100	1.772.533	444.630	2	(667.003)	(197.614)	1.405.648
Destinazione del risultato dell'esercizio 2020					(197.614)	197.614	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro				(2)			(2)
Risultato dell'esercizio corrente						(185.665)	(185.665)
Alla chiusura dell'esercizio corrente	53.100	1.772.533	444.630	0	(864.617)	(185.665)	1.219.981

- Con l'Assemblea dei soci del 30/03/2021 riunita per l'approvazione del Bilancio chiuso al 31/12/2020 si è deciso di portare a nuovo la perdita di Euro 197.614;
- Con l'Assemblea dei soci del 06/04/2020 riunita per l'approvazione del Bilancio chiuso al 31/12/2019 si è deciso di portare a nuovo la perdita di Euro 203.479

Debiti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
639.592	636.663	2.929

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	8.093	3.740	11.833	11.833
Debiti verso controllanti	627.519	0	627.519	627.519
Debiti tributari	1.011	(811)	200	200
Altri debiti	40	0	40	40
Totale debiti	636.663	2.929	639.592	639.592

La voce "debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti di cassa invece sono rilevati al momento del pagamento.

I debiti più rilevanti al 31/12/2021 sono costituiti dai debiti verso controllanti, pari ad Euro 627.519, i quali si riferiscono a fondi erogati dai soci per sopperire alle spese di liquidazione:

Descrizione	Importo
Comune di Melegnano	30.313
Comune di San Donato Milanese	134.129
Comune di San Giuliano Milanese	134.129
CAP Holding Spa	328.948

La voce "Debiti tributari" accoglie il debito per ritenute operate alla fonte sui compensi dei lavoratori autonomi.

Suddivisione dei debiti per area geografica

I debiti iscritti al 31/12/2021 fanno esclusivo riferimento a creditori nazionali.

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

I debiti iscritti nel passivo del Bilancio non sono assistiti da garanzie reali su beni sociali e non hanno durata superiore ai 5 anni.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
809	7.865	(7.056)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Altri ricavi e proventi	809	7.865	(7.056)
Totale	809	7.865	(7.056)

L'importo di Euro 809 è relativo ad una nota di credito ricevuta a rimborso di fatture utenze acqua relative all'anno 2017.

Costi della produzione

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
187.814	203.179	(15.365)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.166		1.166
Servizi	15.779	30.106	(14.327)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	162.150	163.554	(1.404)
Oneri diversi di gestione	8.719	9.519	(800)
Totale	187.814	203.179	(15.365)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono relativi all'acquisto di materiale per la manutenzione.

Costi per servizi

In questa voce sono contenuti i costi sostenuti per le consulenze professionali, per le assicurazioni e per le commissioni bancarie.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Le quote di ammortamento sono state calcolate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene e nel rispetto delle aliquote stabilite dal DM del 31/12/1988.

Oneri diversi di gestione

La voce "Oneri diversi di gestione" comprende tutti i costi della gestione caratteristica non iscrivibili nelle altre voci dell'aggregato B) ed i costi delle gestioni accessorie (diverse da quella finanziaria), e gli oneri di natura straordinaria non classificabili per natura nelle altre voci dei costi della produzione. Essa inoltre comprende tutti i costi di natura tributaria che non rappresentano oneri accessori di acquisto diversi dalle imposte dirette.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
(2.300)	(2.300)	

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Sconto e interesse finanziario	(2.300)	(2.300)	
Totale	(2.300)	(2.300)	

Si tratta della commissione pagata sulla cessione del credito pro-soluto.

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

Non sono state rilevate imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Non sono stati erogati compensi, né sono state concesse anticipazioni e crediti al liquidatore nel corso dell'esercizio 2021.

Compensi al revisore legale o società di revisione

La società non è soggetta a revisione legale dei conti.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si segnala che non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La Società ha ceduto il credito Iva di euro 30.000 alla controllante CAP Holding Spa., pagando una commissione di Euro 2.300 in base alle normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c. si segnala che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate definite dall'art. 2435-bis comma 6 del Codice Civile, sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

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

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

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

La Società non possiede strumenti finanziari derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

La Società nel corso dell'esercizio non ha detenuto azioni proprie e della Società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio di riportare la perdita d'esercizio di Euro 185.665 a nuovo

Risultato d'esercizio al 31/12/2021	Euro	(189.305)
Riporto a nuovo	Euro	(185.665)

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Liquidatore
Girolamo Abbatescianni

Comune di San Donato Milanese - PG N. 14465 del 12/04/2022 - copia analogica di documento informatico

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Girolamo Abbatescianni ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.