

## 712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2017

**AGS AZIENDA GLOBAL  
SERVICE S.R.L. IN BREVE  
AGS S.R.L.**

### DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: PROVAGLIO D'ISEO BS VIA  
EUROPA 5

Numero REA: BS - 462572

Codice fiscale: 02594040988

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

### Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL .....	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA .....	22

**AGS AZIENDA GLOBAL SERVICE S.R.L.****Bilancio di esercizio al 31-12-2017**

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA EUROPA 5 - 25050 PROVAGLIO D'ISEO (BS)
<b>Codice Fiscale</b>	02594040988
<b>Numero Rea</b>	BS 000000462572
<b>P.I.</b>	02594040988
<b>Capitale Sociale Euro</b>	19.608 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' a responsabilita' limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	749093
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	14.199	11.925
II - Immobilizzazioni materiali	3.207.994	3.381.319
III - Immobilizzazioni finanziarie	600	600
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>3.222.793</b>	<b>3.393.844</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	70.508	87.865
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	175.490	222.055
<b>Totale crediti</b>	<b>175.490</b>	<b>222.055</b>
IV - Disponibilità liquide	203.591	36.419
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>449.589</b>	<b>346.339</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>8.800</b>	<b>0</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>3.681.182</b>	<b>3.740.183</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	19.608	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.536	0
IV - Riserva legale	2.463	2.238
VI - Altre riserve	40.078	40.077
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(39.900)	(39.900)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	11.161	225
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>35.946</b>	<b>12.640</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>11.865</b>	<b>10.921</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	349.347	390.520
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.284.024	3.326.102
<b>Totale debiti</b>	<b>3.633.371</b>	<b>3.716.622</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>3.681.182</b>	<b>3.740.183</b>

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	387.799	440.811
5) altri ricavi e proventi		
altri	9.535	35.212
Totale altri ricavi e proventi	9.535	35.212
Totale valore della produzione	397.334	476.023
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	222	9
7) per servizi	76.906	53.895
8) per godimento di beni di terzi	6.025	3.000
9) per il personale		
a) salari e stipendi	11.110	10.455
b) oneri sociali	3.396	3.204
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	983	927
c) trattamento di fine rapporto	983	927
Totale costi per il personale	15.489	14.586
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	223.565	223.571
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	1.325
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	223.565	222.246
Totale ammortamenti e svalutazioni	223.565	223.571
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	17.357	69.428
14) oneri diversi di gestione	2.474	67.296
Totale costi della produzione	342.038	431.785
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	55.296	44.238
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	19	165
Totale proventi diversi dai precedenti	19	165
Totale altri proventi finanziari	19	165
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	36.235	44.178
Totale interessi e altri oneri finanziari	36.235	44.178
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(36.216)	(44.013)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	19.080	225
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.919	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.919	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	11.161	225

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	11.161	225
Imposte sul reddito	7.919	0
Interessi passivi/(attivi)	36.216	44.013
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	44.135	44.013
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	983	927
Ammortamenti delle immobilizzazioni	223.565	223.571
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	224.548	224.498
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	268.683	268.511
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	17.357	69.428
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	22.748	-
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(8.800)	6.101
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(31.334)	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	(29)	75.529
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	268.654	344.040
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(36.216)	(44.013)
(Imposte sul reddito pagate)	(7.919)	-
Altri incassi/(pagamenti)	(39)	(31)
Totale altre rettifiche	(44.174)	(44.044)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	224.480	299.996
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(50.240)	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(2.274)	(13.250)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(52.514)	(13.250)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	13.978	-
(Rimborso finanziamenti)	(42.078)	(239.055)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	12.145	193.765
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(15.955)	(45.290)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	156.011	241.456
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	36.030	-
Assegni	259	-
Danaro e valori in cassa	130	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	36.419	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	203.486	-

v.2.6.2

AGS AZIENDA GLOBAL SERVICE S.R.L.

Danaro e valori in cassa	105	-
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>203.591</b>	<b>36.419</b>

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

### Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

dal momento che, ricorrendone i presupposti, si è optato per la redazione del bilancio in forma abbreviata ai sensi e per gli effetti dell'art. 2435 Bis del Codice Civile, lo Stato Patrimoniale comprende solo le voci contrassegnate nell'art. 2424 con lettere maiuscole e con numeri romani, senza ulteriori separate indicazioni, neppure per le voci C) II) dell'attivo e D) del passivo, in quanto non esistono crediti e debiti esigibili oltre l'esercizio successivo.

Ad integrazione e completamento del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2017, che coincide con il medesimo anno solare, così come previsto dall'art. 2423 del Codice Civile, si procede qui di seguito alla stesura della nota integrativa ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile.

Sempre in virtù dell'applicazione dell'art. 2435 Bis del Codice Civile nella nota integrativa sono omesse le indicazioni richieste nei numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16), e 17) dell'art. 2427 e nel n° 1 comma 1 dell'art. 2427 bis, in quanto ritenute non significative per la rappresentazione della Vostra Società.

Premessa:

- i criteri di valutazione adottati sono conformi alle disposizioni dell'articolo 2426 e seguenti del Codice Civile. Per la valutazione dei casi specifici, non espressamente regolati dalle norme sopra citate, si è fatto ricorso ai principi contabili nazionali formulati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili nonché dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica. Comunque le valutazioni sono state determinate secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività (2423-bis, n° 1).
- Si è rispettato il principio della competenza sia per quanto attiene i proventi che per quanto riguarda gli oneri (2423-bis, n° 3 e n° 4).
- Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, c. 4) e dell'articolo 2423 bis, c. 2).
- Non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico ancorché poco significative e neppure ai raggruppamenti previsti dal 3° comma dell'art. 2435 bis.
- Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema (art. 2424).

Per l'esonero dalla relazione sulla gestione, ai sensi del 6° comma dell'art. 2435 bis del C.C., si dichiara che la Vostra società non detiene:

- a) in portafoglio azioni proprie, in quanto è una S.r.l.;

b) direttamente ne per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona azioni o quote di società controllanti.

In particolare vengono esplicitati i seguenti punti dell'art. 2427 del C.C.:

**1) Criteri applicativi della valutazione delle voci del bilancio**

- Le immobilizzazioni sono state iscritte in bilancio al costo di acquisto o di produzione aumentato degli eventuali costi accessori di diretta imputazione, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2426 del C.C..
- Gli ammortamenti sono stati calcolati in relazione alla residua possibilità di utilizzazione delle immobilizzazioni alle quali si riferiscono, giusto quanto disposto dall'art. 2426 del C.C. e secondo quanto previsto dal piano di ammortamento.
- I crediti sono iscritti secondo il valore presumibile di realizzo che corrisponde alla differenza tra il nominale ed il totale della svalutazione dei crediti.
- Non esistono crediti e debiti non espressi all'origine in moneta corrente.
- Le rimanenze sono state iscritte al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.
- Il debito TFR del personale dipendente è stato calcolato in conformità all'anzianità maturata dalla dipendente in forza alla società alla data di chiusura del bilancio, in base alle leggi ed al contratto di lavoro applicato.
- I ratei e i risconti, sia attivi che passivi, sono stati determinati secondo uno stretto criterio di competenza economica e temporale.

Tutte le valutazioni di cui sopra sono state effettuate nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'impresa.

Di seguito, nel commento alle singole voci di bilancio, verranno meglio dettagliati e precisati i criteri testé enunciati.



## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	-	13.250	13.250
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.325	1.325
Valore di bilancio	-	11.925	11.925
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	2.274	-	2.274
Totale variazioni	2.274	-	2.274
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	2.274	13.250	15.524
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.325	1.325
Valore di bilancio	2.274	11.925	14.199

Per quanto concerne le **immobilizzazioni immateriali** si pone in evidenza che le spese di costituzione, i software e gli oneri pluriennali sono stati iscritti all'attivo al costo storico e vengono ammortizzati in base a un piano sistematico che prevede il completamento dell'intero processo di ammortamento nell'ambito di un quinquennio; si è provveduto, inoltre, ad imputare negli oneri pluriennali i costi relativi alle sostituzioni degli inverter che, essendo coperti da una polizza assicurativa decennale, si procederà ad ammortizzare secondo un piano che prevede il completamento del processo in dieci anni.

#### Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	4.934.945	7.206	35.981	4.978.132
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.554.113	7.008	35.691	1.596.812
Valore di bilancio	3.380.832	198	290	3.381.319
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	50.000	-	240	50.240
Ammortamento dell'esercizio	223.198	42	326	223.566
Totale variazioni	(173.198)	(42)	(86)	(173.326)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	4.984.945	7.206	36.221	5.028.372

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.777.311	7.050	36.017	1.820.378
<b>Valore di bilancio</b>	3.207.634	156	204	3.207.994

Le "**immobilizzazioni materiali**" sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e rettificato dei rispettivi ammortamenti.

Le quote di ammortamento sono state imputate al conto economico costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla vita utile stimata dei cespiti e alla residua possibilità di utilizzazione economica tenendo, inoltre, conto del deperimento fisico di tali beni e ciò nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 2426 del C.C..

La procedura adottata ha consentito di rispettare anche le vigenti disposizioni fiscali in materia e cioè l'art. 102 e seguenti del TUIR 917/86, l'applicazione dei relativi coefficienti tabellari previsti per il settore di attività ha consentito di spendere, sulla gestione dell'esercizio, ragionevoli e predeterminate quote imputate ad ammortamento delle varie voci ammortizzabili e poste quindi a carico dei relativi fondi rettificativi.

Le spese di manutenzione sono state imputate al conto economico nell'esercizio nel quale sono state sostenute qualora di natura ordinaria, mentre, quelle obiettivamente ritenute incrementative e migliorative sono state portate ad incremento dei relativi cespiti.

Le citate spese, se sostenute su beni di terzi, sono state comunque spese nell'esercizio se di natura non incrementativa mentre, al contrario, sono state considerate quali oneri di utilità pluriennale se incrementative e, quindi, ammortizzate.

### Immobilizzazioni finanziarie

La società è titolare di una quota di € 600,00 detenuta nella BTL.

## Attivo circolante

### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Prodotti finiti e merci</b>	87.865	(17.357)	70.508
<b>Totale rimanenze</b>	87.865	(17.357)	70.508

Le "**rimanenze**" sono iscritte al costo acquisto e/o di produzione e ciò con le modalità previste dal punto 9) dell'art. 2426 C.C..

Il costo delle rimanenze di prodotti finiti e delle merci è stato calcolato a costi specifici.

In particolare la consistenza delle rimanenze riguarda i box situati in Provaglio d'Iseo, Via Tito Speri e Via Duca d'Aosta.

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

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 tributari iscritti nell'attivo circolante	20.939	27.513	48.452	48.452
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	201.116	(74.077)	127.039	127.039
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>222.055</b>	<b>(46.564)</b>	<b>175.490</b>	<b>175.491</b>

La composizione dei "crediti esigibili entro l'esercizio successivo" è la seguente:

- altri crediti tributari	€	8.250
- crediti per cauzioni	€	1.531
- crediti fotovoltaico SSP	€	21.146
- crediti fotovoltaico c/energia	€	104.348
- crediti diversi	€	13
- erario c/IVA	€	27.301
- erario c/IRES da compensare	€	12.901

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	-	167.456	203.486
Assegni	-	(259)	-
Denaro e altri valori in cassa	-	(25)	105
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>36.419</b>	<b>167.172</b>	<b>203.591</b>

La composizione delle "disponibilità liquide" è la seguente:

- cassa	€	105
- BTL c/c 633	€	162.297
- BTL c/c 234	€	6.625
- Banca UBI c/c 360	€	34.564

## **Ratei e risconti attivi**

I "risconti attivi" comprendono voci che rettificano per competenza quote di costo relative a polizze assicurative.

## **Oneri finanziari capitalizzati**

Nessun onere finanziario è stato imputato nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

v.2.6.2

AGS AZIENDA GLOBAL SERVICE S.R.L.

---

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.000	9.608	-	-		19.608
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	2.536	-	-		2.536
Riserva legale	2.238	225	-	-		2.463
Altre riserve						
Riserva straordinaria	40.076	-	-	-		40.076
Varie altre riserve	1	-	-	1		2
Totale altre riserve	40.077	-	-	1		40.078
Utili (perdite) portati a nuovo	(39.900)	-	-	-		(39.900)
Utile (perdita) dell'esercizio	225	-	225	-	11.161	11.161
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>12.640</b>	<b>12.369</b>	<b>225</b>	<b>1</b>	<b>11.161</b>	<b>35.946</b>

La "**riserva legale**" risulta incrementata in seguito alla delibera di accantonamento dell'utile dell'esercizio 2016 (pari a € 225,44).

Vi è stato, inoltre, un aumento del "**capitale sociale**" di euro 9.608,00 e la rilevazione di una "**riserva sovrapprezzo**" pari ad euro 2.536,00 in quanto con verbale di assemblea straordinaria del 31/07/2017 la società Garda Uno Spa è diventata socia al 49%.

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	19.608	
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	2.536	A
Riserva legale	2.463	A
Altre riserve		
Riserva straordinaria	40.076	A-B-C
Varie altre riserve	2	
Totale altre riserve	40.078	
Utili portati a nuovo	(39.900)	
<b>Totale</b>	<b>24.785</b>	

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

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	10.921

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	944
<b>Totale variazioni</b>	944
<b>Valore di fine esercizio</b>	11.865

L'ammontare di questo debito, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde alle indennità maturate dai dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio in esame.

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Debiti verso soci per finanziamenti</b>	100.000	(100.000)	-	-	-
<b>Debiti verso banche</b>	3.557.336	(28.100)	3.529.236	245.212	3.284.024
<b>Debiti verso fornitori</b>	67.737	22.748	90.485	90.485	-
<b>Debiti tributari</b>	(11.792)	21.312	9.520	9.520	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	615	-	615	615	-
<b>Altri debiti</b>	2.726	790	3.516	3.516	-
<b>Totale debiti</b>	3.716.622	(83.250)	3.633.371	349.348	3.284.024

Tutti i debiti sono esposti al loro valore nominale e distinti in base al periodo di pagamento.

I "**Debiti esigibili entro l'esercizio successivo**" sono così composti:

- erario c/rit.su interessi attivi	€	- 5
- regioni c/acconti IRAP	€	- 1.428
- erario c/ritenute subite	€	- 1.141
- Finanziamento ubi	€	21.175
- mutui ipotecari esigibili entro es. succ.	€	224.037
- debiti v/ fornitori	€	33.463
- fatture da ricevere	€	57.022
- erario c/IRES	€	5.132
- erario c/imp.sost.riv.TFR	€	9
- erario c/ritenute lavoro dipendente	€	206
- erario c/ritenute lavoro autonomo	€	3.960
- regioni c/IRAP	€	2.787
- inps c/contributi lavoro dip.	€	598
- altri debiti v/istit. previdenziali	€	16
- dipendenti c/retribuzioni	€	773

v.2.6.2

AGS AZIENDA GLOBAL SERVICE S.R.L.

- dipendenti c/ferie da liquidare	€	1.311
- debiti da liquidare	€	1.053
- contributi c/ferie da liquidare	€	379

Tutti i debiti sono esposti al loro valore nominale e distinti in base al periodo di pagamento.

I "**Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo**" sono così composti:

- Mutui esigibili oltre l'esercizio successivo	€	3.105.199
- Finanziamento ubi	€	178.825

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

Esiste un mutuo con scadenza residua e concordata superiore a cinque anni e assistito da garanzie reali su beni sociali.

### Finanziamenti effettuati da soci della società

La società è stata finanziata dai soci, nel corso dell'anno 2016 per un importo complessivo, infruttifero di interessi, di € 115.000,00, da restituire entro 12 mesi; a dicembre 2016 risultavano essere stati rimborsati € 15.000,00 pertanto il finanziamento residuo al 31/12/2016 era pari ad € 100.000,00; nel corso dell'anno 2017 il finanziamento è stato completamente rimborsato e, quindi, il saldo al 31/12/2017 risulta pari a zero.

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

Il Conto economico è basato sulla distinzione tra attività ordinaria e attività straordinaria, considerando la prima quale attività tipica della società, costituita dalle operazioni che si manifestano in via continuativa, e la seconda caratterizzata dai proventi e dagli oneri la cui fonte è estranea all'attività ordinaria della società.

### **Proventi e oneri finanziari**

#### **Composizione dei proventi da partecipazione**

La società non ha conseguito alcun provento in questione.



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

### **Titoli emessi dalla società**

La società non ha emesso titoli di debito.

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

#### **Numero e caratteristiche degli altri strumenti finanziari emessi dalla società (art.2427 c.1 n. 19 C.C.)**

La società non ha emesso alcun tipo di strumento finanziario.

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

Si ricorda che la società, in seguito all'assemblea straordinaria del 31/07/2017, è detenuta al 51% dal socio Comune di Provaglio d'Iseo (BS) ed al 49% dal socio Garda Uno Spa. Secondo quanto stabilito degli artt. 2497 e ss. C.c., la società non è assoggetta all'attività di direzione e coordinamento.

### **Azioni proprie e di società controllanti**

Si precisa che:

- la società non possiede azioni proprie, neppure indirettamente;
- la società non possiede, direttamente o indirettamente, azioni o quote di società controllanti;
- nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere acquisti o alienazioni di azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

Oltre a completare le informazioni previste dall'art. 2427 C.C., di seguito si riportano anche ulteriori informazioni obbligatorie in base a disposizioni di legge, o complementari, al fine della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

#### **Patrimoni destinati a uno specifico affare (art. 2427 c.1 n. 20 C.C.)**

La società non ha costituito patrimoni destinati a uno specifico affare.

#### **Finanziamenti destinati a uno specifico affare (art. 2427 c.1 n. 21 C.C.)**

La società non ha in essere, alla data di chiusura dell'esercizio in commento, contratti di finanziamento destinati a uno specifico affare.

#### **Operazioni realizzate con parti correlate (art.2427 c.1 n.22-bis C.C.)**

Ai fini di quanto previsto dalle vigenti disposizioni, si segnala che, nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, non sono state effettuate operazioni atipiche e/o inusuali che per significatività e/o rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale ed alla tutela di soci di minoranza, né con parti correlate né con soggetti diversi dalle parti correlate.

#### **Natura e obiettivo economico di accordi non risultanti dallo stato patrimoniale (art.2427 c.1 n.22-ter C.C.)**

v.2.6.2

AGS AZIENDA GLOBAL SERVICE S.R.L.

---

Non sussistono accordi non risultanti dallo Stato patrimoniale dotati dei requisiti di cui al n. 22-ter dell'art.2427 C.C.

## Nota integrativa, parte finale

=== O ===

Per quanto attiene la **FISCALITA' DIFFERITA** a bilancio non sono state imputate imposte differite e prepagate in quanto non vi sono variazioni di natura temporanea in aumento e/o in diminuzione del risultato civilistico effettuate in applicazione di norme del T.U. sulle imposte sui redditi.

=== O ===

### **Fatti di rilievo avvenuti durante l'esercizio 2017:**

- In data 06 giugno l'assemblea dei soci, su indicazioni dell'Amministratore Unico, ha deliberato una "Manifestazione pubblica" atta a ricercare un socio avente delle caratteristiche specifiche come meglio dettagliate nel precitato verbale di assemblea e come riportato nella "Manifestazione" (pubblicata in data 15 giugno 2017);
- In data 11 luglio 2017 l'Amministratore Unico, con propria determina, ha dato atto di aver ricevuto una sola offerta, valida e coerente con il contenuto della "Manifestazione pubblica", presentata da Garda Uno Spa;
- In data 31 luglio 2017, a Rogito Notaio Roberto Forino, si è proceduto a convocare l'assemblea straordinaria dei soci per dare attuazione al contenuto della "Manifestazione" tale per cui si è proceduto a:
  - i. Aumento a pagamento del capitale sociale da € 10.000,00 a € 19.608,00;
  - ii. Aumento della riserva sovrapprezzo azioni a € 2.536,00;
  - iii. Aumento condizionato: si è introdotto nello statuto della società l'Art. 25 bis - Scioglimento del rapporto sociale limitatamente al singolo socio: il rapporto sociale, limitatamente al singolo socio, si scioglie quando siano esauriti tutti i rapporti giuridici relativi alla procedura di evidenza pubblica che ne ha determinato la scelta ovvero per scadenza dei termini previsti nella medesima procedura. In tal caso l'organo amministrativo della società porrà in essere tutti i necessari adempimenti per permettere lo scioglimento del singolo rapporto societario, rimborsando al socio esclusivamente quanto dallo stesso versato in sede di aumento del capitale sociale, anche con riferimento al sovrapprezzo, il tutto nel rispetto delle inderogabili norme di legge e delle previsioni legali sullo scioglimento della società. Relativamente alle modalità di esecuzione della presente clausola statutaria, troverà applicazione, in quanto applicabile e sempre nel rispetto delle inderogabili norme di legge vigenti, l'articolo 2473 cc comma quarto".
- In data 13 ottobre 2017, dopo un periodo denso di difficoltà ed incertezze, si è proceduto a sottoscrivere il "contratto di manutenzione ed assistenza per impianti fotovoltaici rientranti nel progetto "fotovoltaico facile" con Garda Uno Spa.
- In data 20 ottobre 2017, grazie alla garanzia fidejussoria di Garda Uno Spa, la società ha ottenuto un nuovo finanziamento di 200.000,00 euro, da rimborsare in 60 mesi (20 rate trimestrali), col quale ha potuto rimborsare integralmente il finanziamento residuo (di 100.000,00 euro) al socio Comune di Provaglio d'Iseo;

- Nell'ultimo trimestre 2017, si è proceduto ad installare su tutti gli impianti fotovoltaici gli apparecchi di telecontrollo, mantenendo a totale carico della società tutti i costi, oltre che degli impianti, anche di trasmissione, per un investimento complessivo di circa 50.000,00 euro; oltre al c.d. "telecontrollo" detti apparecchi sono dotati di un potenziale che dovrà ottenere una adeguata valorizzazione negli anni successivi;
- In data 14 dicembre 2017 si è tenuto il consueto incontro con gli "Utenti del fotovoltaico" che meritano di essere ringraziati per la numerosa presenza a dimostrazione della sensibilità sviluppata sul tema in discussione;

**Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio:**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile che, in estrema sintesi si concretizzano nella disponibilità della BTL, alla quale va un sentito ringraziamento per la sensibilità dimostrata, di rivedere le condizioni sottostanti il contratto di mutuo e che hanno permesso di:

§ Ridurre il capitale vincolato da 250.000,00 a 150.000,00 euro;

§ Ridurre il fido di cassa da 50.000,00 a 10.000,00 euro.

Tale modifica ha consentito alla scrivente società di liberare le risorse necessarie per poter far fronte al pagamento di tutti i debiti (pregressi) e quelli relativi ai nuovi investimenti già effettuati.

=== O ===

L'Amministratore Unico fa presente, infine, che non è obbligatoria la nomina del Collegio Sindacale (art. 2488 C.C.) in quanto non sono stati superati i limiti indicati nell'art. 2435 bis C.C..

L'Amministratore Unico assicura che la nota integrativa e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il bilancio rappresenta con chiarezza ed in modo veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio; l'Amministratore fa altresì presente che nel periodo intercorso dalla data di chiusura dell'esercizio ad oggi non si è verificato nessun altro evento di particolare rilievo.

Tutto ciò esposto l'Amministratore Unico sottopone il bilancio chiuso al 31 dicembre 2017 alla approvazione dell'assemblea dei soci proponendo di accantonare l'utile dell'esercizio (pari a € 11.161,37) alla riserva legale per € 2.760,41 e di utilizzare il rimanente (pari ad € 8.400,96) a parziale copertura delle perdite pregresse (pari ad euro 39.900,22).

Provaglio d'Iseo, li 30 marzo 2018

L'Amministratore Unico

(Giuliano Baiguera)

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Giuliano Baiguera, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

# AGS AZIENDA GLOBAL SERVICE S.R.L.

Codice fiscale 02594040988 – Partita IVA 02594040988

VIA EUROPA N. 5 – 25050 PROVAGLIO D'ISEO BS

Numero R.E.A. 462572

Registro Imprese di BRESCIA n. 02594040988

Capitale Sociale Euro 19.608,00 i.v.

## VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2017

Il giorno 24 aprile 2018, alle ore 14.00, presso la sede sociale, a seguito di regolare avviso di convocazione, si è tenuta l'assemblea ordinaria dei soci della Società "AGS AZIENDA GLOBAL SERVICE S.R.L.", per deliberare sul seguente

### ordine del giorno

1. Bilancio al 31/12/2017: provvedimenti ex art.2364, 2° co, c.c.;
2. Aggiornamento circa la situazione finanziaria e debitoria della società;
3. Nomina nuovo organo amministrativo.

Ai sensi dello statuto assume la presidenza l'Amministratore unico Dott. Giuliano Baiguera, il quale constata e fa constatare che:

- l'assemblea è stata convocata con invio di posta elettronica certificata;
- sono presenti i soci nelle persone del Sindaco pro-tempore del Comune di Provaglio di Iseo, Signor Marco Simonini, e del Presidente pro-tempore del C. di A. di Garda Uno SpA, Dott. Mario Bocchio.
- non sussiste il collegio sindacale in quanto non obbligatorio né per legge né per Statuto,

dichiara, quindi, l'assemblea validamente costituita, oltre che totalitaria, ed atta a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno chiamando a fungere da Segretario il Signor Marco Simonini che accetta l'incarico.

Il Presidente procede quindi alla lettura del bilancio al 31/12/2017.

Durante tale lettura, si sofferma ad illustrare le voci principali ed esprime le proprie considerazioni circa l'andamento della Società, fornendo tutti i chiarimenti richiesti.

L'assemblea dopo discussione approfondita,

delibera

- di approvare il bilancio chiuso al 31/12/2017;
- di accantonare l'utile dell'esercizio (pari a € 11.161,37) alla riserva legale per € 2.760,41 e di utilizzare il rimanente (pari ad € 8.400,96) a parziale copertura delle perdite pregresse (pari ad euro 39.900,22).

Il Presidente fa presente, inoltre, che non è obbligatoria la nomina del Collegio Sindacale (art. 2488 C.C.) in quanto non sono stati superati i limiti indicati nell'art. 2435 bis C.C..

Passando alla trattazione del secondo punto posto all'ordine del giorno il Presidente, oltre a quanto già indicato nella propria relazione al bilancio, riassume, succintamente, la situazione dei singoli crediti (quasi esclusivamente nei confronti del GSE per ricavi di competenza dell'anno 2017 ma che verranno pagati nel corso del 2018) e debiti della società (che si sostanziano, di fatto, nelle quote residue di mutui e finanziamenti bancari da rimborsare alle scadenze predefinite).

Ascoltato quanto sopra riferito, i Soci prendono atto.

Passando alla trattazione del terzo punto posto all'ordine del giorno il Presidente fa presente che è in scadenza il mandato dell'attuale organo amministrativo. Al riguardo fa presente che con gli ultimi accordi raggiunti con gli istituti di credito, con l'intervento sostanziale dei soci, la società è definitivamente uscita dalla situazione di emergenza degli ultimi anni e

completato la ristrutturazione finanziaria, economica e societaria (con l'ingresso di un "socio operativo" avente le caratteristiche individuate nella Manifestazione di interesse) ed essendo, ora, in grado di poter valutare e programmare, anche in totale autonomia, ulteriori investimenti per i prossimi anni. Il Presidente, quindi, in sede di nomina del nuovo organo amministrativo, invita i soci a valutare l'ipotesi di un mandato triennale finalizzato ad individuare e porre in pratica un programma aziendale a medio termine.

I Soci, preso atto delle informazioni e delle indicazioni esposte dall'Amministratore unico, dopo approfondita discussione, all'unanimità

deliberano

- ✓ di aderire alla proposta, per le ragioni sopra esposte, di un incarico triennale e, comunque, fino all'approvazione del bilancio dell'esercizio che chiuderà al 31 dicembre 2020;
- ✓ di confermare la nomina di un amministratore unico;
- ✓ di confermare, per l'intero periodo, un compenso annuo di euro 14.400,00 (oltre accessori di legge quali IVA e cassa di previdenza);
- ✓ di riconfermare, se disponibile ed alle condizioni di cui ai punti precedenti, il dott. Giuliano Baiguera.

Il Dott. Giuliano Baiguera ringrazia per la fiducia accordata ed accetta l'incarico alle condizioni deliberate dall'assemblea dei soci.

Alle ore 14.45 previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale il Presidente dichiara chiusa l'assemblea.

Il Presidente

(Giuliano Baiguera)

Il Segretario

(Marco Simonini)



Il sottoscritto Giuliano Baiguera, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Bollo virtuale BS: aut. N. 10055/80/111 del 6.5.1980, 38598/98 del 24.02.99