

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2020

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: MILANO MI VIA VIVAIO 6

Codice fiscale: 07007600153

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Procedure in corso: SCIOGLIMENTO E LIQUIDAZIONE

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	20

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	Via Vivaio 6 20122 MILANO MI
Codice Fiscale	07007600153
Numero Rea	Milano MI1130781
P.I.	07007600153
Capitale Sociale Euro	53.100 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Società in liquidazione	si
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

v.2.11.3

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	1.881.044	2.044.597
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	1.881.044	2.044.597
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	151.656	189.519
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	151.656	189.519
IV - Disponibilità liquide	9.611	8.612
Totale attivo circolante (C)	161.267	198.131
D) Ratei e risconti	0	2.730
Totale attivo	2.042.311	2.245.458
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	53.100	53.100
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	1.772.533	1.772.533
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	444.632	444.630
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(667.003)	(463.524)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(197.614)	(203.479)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.405.648	1.603.260
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	636.663	642.198
Totale debiti	636.663	642.198
Totale passivo	2.042.311	2.245.458

v.2.11.3

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
altri	7.865	3.499
Totale altri ricavi e proventi	7.865	3.499
Totale valore della produzione	7.865	3.499
B) Costi della produzione		
7) per servizi	30.106	30.439
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	163.554	164.958
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	163.554	164.958
Totale ammortamenti e svalutazioni	163.554	164.958
14) oneri diversi di gestione	9.519	11.580
Totale costi della produzione	203.179	206.977
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(195.314)	(203.478)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.300	1
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.300	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.300)	(1)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(197.614)	(203.479)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(197.614)	(203.479)

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

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 (197.614), al netto degli ammortamenti pari ad Euro 163.554.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, 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 complementari a tale scopo.

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

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

Principi contabili

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

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;

- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

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

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

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.

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.

Descrizione	Aliquote applicate
Terreni e fabbricati	3%
Impianti e macchinari	10%
Attrezzature	10%
Mobili e arredi	10%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento 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.

Avvalendosi 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 una superficie di 70 ettari, un palazzo monumentale edificato nella seconda metà del XVII secolo, un cascinale, due mulini e un corpo edilizio detto Fabbrica, sono stati rivalutati per l'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 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 ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

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

v.2.11.3

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	86.571	3.211.591	0	3.298.162
Rivalutazioni	0	1.772.533	0	1.772.533
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	86.571	1.049.484		1.136.055
Svalutazioni	0	1.890.042	0	1.890.042
Valore di bilancio	0	2.044.597	0	2.044.597
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	163.554		163.554
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	0	(163.553)	0	(163.553)
Valore di fine esercizio				
Costo	86.571	3.211.591	0	3.298.162
Rivalutazioni	0	1.772.533	0	1.772.533
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	86.571	1.213.038		1.299.609
Svalutazioni	0	1.890.042	0	1.890.042
Valore di bilancio	0	1.881.044	0	1.881.044

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

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

v.2.11.3

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo	54.250	0	1.421	2.500	0	0	28.400	86.571
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	54.250	0	1.421	2.500	0	0	28.400	86.571
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio								
Costo	54.250	0	1.421	2.500	0	0	28.400	86.571
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	54.250	0	1.421	2.500	0	0	28.400	86.571
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	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	3.139.802	10.131	3.211	58.446	0	3.211.591
Rivalutazioni	1.772.533	0	0	0	0	1.772.533
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	979.100	10.046	3.211	57.127	0	1.049.484

v.2.11.3

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Svalutazioni	1.890.042	0	0	0	0	1.890.042
Valore di bilancio	2.043.193	85	0	1.319	0	2.044.597
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	162.150	85	0	1.319	0	163.554
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	1	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(162.149)	(85)	0	(1.319)	0	(163.553)
Valore di fine esercizio						
Costo	3.139.803	10.131	3.211	58.446	0	3.211.591
Rivalutazioni	1.772.533	0	0	0	0	1.772.533
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.141.250	10.131	3.211	58.446	0	1.213.038
Svalutazioni	1.890.042	0	0	0	0	1.890.042
Valore di bilancio	1.881.044	0	0	0	0	1.881.044

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	102.961	0	102.961	102.961	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	86.509	(37.814)	48.695	48.695	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	49	(49)	0	0	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	189.519	(37.863)	151.656	151.656	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La suddivisione dei crediti al 31/12/2020 per area geografica non è significativa (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

Crediti verso imprese controllanti

I crediti verso controllanti, pari ad Euro 102.961, sono costituiti da:

- crediti verso il Comune di San Giuliano Milanese per Euro 45.044;
- crediti verso il Comune di Melegnano per Euro 10.598;
- crediti verso il Comune di San Donato Milanese per Euro 45.044;
- crediti verso l'Associazione Rocca Brivio per Euro 2.275.

Crediti tributari

I crediti tributari, pari ad Euro 48.695, sono rappresentati da crediti verso erario per Iva.

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	8.593	999	9.592
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	19	0	19
Totale disponibilità liquide	8.612	999	9.611

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	2.730	(2.730)	0
Totale ratei e risconti attivi	2.730	(2.730)	0

v.2.11.3

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 1.405.648 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	53.100	0	0	0	0	0		53.100
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	1.772.533	0	0	0	0	0		1.772.533
Riserva legale	0	0	0	0	0	0		0
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	444.631	0	0	0	0	0		444.631
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da congruaggio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	(1)	0	0	2	0	0		1
Totale altre riserve	444.630	0	0	2	0	0		444.632
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(463.524)	0	0	(203.479)	0	0		(667.003)
Utile (perdita) dell'esercizio	(203.479)	0	0	203.479	0	0	(197.614)	(197.614)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	1.603.260	0	0	2	0	0	(197.614)	1.405.648

Dettaglio delle varie altre riserve

v.2.11.3

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Descrizione	Importo
Altre riserve	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	53.100		B	0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	1.772.533		A,B	0	0	0
Riserva legale	0			0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	0			0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	444.631		A,B,C,D	0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da congruaggio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	1			0	0	0
Totale altre riserve	444.632			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	(667.003)			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	1.603.262			0	0	0
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				0		

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

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	13.778	(5.685)	8.093	8.093	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	627.519	0	627.519	627.519	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	805	206	1.011	1.011	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0
Altri debiti	96	(56)	40	40	0	0
Totale debiti	642.198	(5.535)	636.663	636.663	0	0

Debiti verso fornitori

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

Debiti verso controllanti

I debiti verso controllanti, pari ad Euro 627.519, si riferiscono a fondi erogati dai soci per sopperire alle spese di liquidazione; la suddivisione per singolo socio è la seguente:

- Euro 30.313 Comune di Melegnano;
- Euro 134.129 Comune di San Donato;
- Euro 134.129 Comune di San Giuliano;
- Euro 328.948 CAP Holding Spa.

Debiti tributari

v.2.11.3

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Tale voce, pari ad Euro 1.011, è costituita da debiti per ritenute operate alla fonte.

Suddivisione dei debiti per area geografica

I debiti iscritti al 31/12/2020 fanno esclusivo riferimento a creditori nazionali.

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

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	0	0	0	0	0	636.663	636.663

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	8.093	8.093
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	627.519	627.519
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	0	0	0	0	1.011	1.011
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0
Altri debiti	0	0	0	0	40	40
Totale debiti	0	0	0	0	636.663	636.663

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Altri ricavi e proventi	3.499	7.865	4.366	124,78
Totali	3.499	7.865	4.366	

Costi della produzione

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

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per servizi	30.439	30.106	-333	-1,09
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali				
b) immobilizzazioni materiali	164.958	163.554	-1.404	-0,85
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Oneri diversi di gestione	11.580	9.519	-2.061	-17,80
Totali	206.977	203.179	-3.798	

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

Imposte sul reddito d'esercizio

Non vi sono imposte di competenza dell'esercizio.

Si evidenzia che non si è proceduto alla determinazione delle imposte anticipate sulle perdite fiscali in quanto non vi è la ragionevole certezza che negli esercizi successivi la Società consegua imponibili fiscali tali da assorbire le perdite fiscali prodotte.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2020, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	15.779	0
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

L'importo di Euro 15.779 si riferisce a compensi erogati ai liquidatori.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis 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 sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. 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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c. 3, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Copertura della perdita d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la copertura della perdita di esercizio, pari ad Euro 197.614 come segue:

Descrizione	Valore
Copertura Perdita dell'esercizio con:	
- Riserva legale	
- Riserva straordinaria	
- Utili a nuovo	
- Versamenti in c/capitale	
- Versamenti in c/copertura perdite	
- Riporto a nuovo	197.614
Totale	197.614

Dichiarazione di conformità del bilancio

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.

Il Liquidatore

Katja Besseghini

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE - ROCCA BRIVIO SFORZA S.R.L. IN LIQUIDAZIONE - cod. fisc. - p.i.07007600153

33

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Sede legale in Via Vivaio 6 - 20122 - MILANO

Capitale sociale Euro 53.100,00 i.v.

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese di Milano n. 07007600153

Partita Iva n. 07007600153 - R.E.A. di Milano n. 1130781

Verbale di assemblea ordinaria

L'anno 2021 il giorno 30 marzo alle ore 12,00, in videoconferenza, si è tenuta l'assemblea ordinaria della ROCCA BRIVIO SFORZA S.r.l. in liquidazione (nel seguito "RBS" o "Società") per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. *Illustrazione della bozza del bilancio di esercizio 2020; delibere inerenti e conseguenti;*
2. *Ratifica dimissioni Liquidatrice e nomina nuovo Liquidatore; delibere inerenti e conseguenti;*
3. *Varie ed eventuali.*

All'ora indicata risultano presenti:

- la Liquidatrice, Katja Besseghini;

in rappresentanza dei soci i signori:

- Michele Falcone, per CAP Holding S.p.A.;
- Emanuele De Carolis, per il Comune di San Donato Milanese nella sua qualità di Assessore alle Partecipate su delega del Sindaco Andrea Checchi;
- Marco Segala, nella sua qualità di Sindaco del Comune di San Giuliano Milanese;
- Rodolfo Bertoli, nella sua qualità di Sindaco del Comune di Melegnano;
- Luigi Ventura per l'Associazione Roccabrivio.

È altresì presente, con il consenso dei presenti, l'avvocato Alessandro Castioni con l'incarico di redigere il presente verbale.

Assume la presidenza della riunione la Liquidatrice Katja Besseghini la quale, constatata e fatta constatare la regolare convocazione e costituzione dell'assemblea, dichiara aperta la discussione sugli argomenti posti all'ordine del giorno e con il consenso dei presenti chiama alle funzioni di segretario dell'adunanza l'avvocato Alessandro Castioni.

Sul **primo punto** posto all'ordine del giorno la Liquidatrice illustra ai soci i documenti di bilancio relativi all'esercizio 2020, previamente anticipate ai medesimi per la consultazione a mezzo posta elettronica.

Anche per l'esercizio 2020, l'amministrazione sociale è proseguita in ottica puramente liquidatoria, con esclusione di qualsiasi attività caratteristica della Società.

Con riferimento all'analisi dello stato patrimoniale, espone che la voce più significativa dell'attivo è rappresentata dalle immobilizzazioni materiali, costituite principalmente dal complesso monumentale. La posta di bilancio ha subito una variazione rispetto all'esercizio precedente per effetto degli ammortamenti.

L'attivo circolante è stato iscritto al valore di euro 161.267. I crediti sono composti principalmente da crediti verso soci e crediti IVA verso l'Erario: i crediti verso soci, con l'approvazione del bilancio finale di liquidazione, andranno a compensarsi con i debiti verso soci, iscritti al passivo; il credito IVA ha subito una riduzione nel corso del 2020, in quanto è stato oggetto di cessione, *pro quota* parte, nella misura di 30.000 euro, al socio CAP Holding e il relativo corrispettivo è stato utilizzato come finanziamento della gestione corrente.

Le disponibilità liquide residue al 31 dicembre 2020 ammontavano a circa 8.000 euro, saldo certamente ridotti per effetto dei pagamenti ai professionisti eseguiti nel corso dell'esercizio 2021 (liquidatrice e commercialista).

Con riferimento al passivo, si registra una perdita di euro 197.614, portata a nuovo come negli anni precedenti. Si tratta di una perdita effetto principalmente dei costi di ammortamento.

Dall'analisi del conto economico risultano alcune sopravvenienze attive connesse all'intervenuta prescrizione di debiti verso terzi, mai esatti né riscossi, che, pur in assenza di ricavi connessi all'attività caratteristica, hanno comportato una perdita leggermente inferiore rispetto all'esercizio precedente.

L'ammontare dei costi di gestione si attesta, anche per l'esercizio 2020, su un valore di circa 30.000 euro. La liquidatrice a tale riguardo fa presente che, stante l'esaurimento della liquidità necessaria alla conduzione della società e alla luce della decisione dei soci di protrarre la fase liquidatoria, potrà essere opportuno valutare un'ulteriore operazione di cessione parziale del credito IVA per finanziare la gestione corrente.

Passando al **secondo punto** all'ordine del giorno, la Liquidatrice, ringraziando i soci per la fiducia riposta, rassegna formalmente le proprie dimissioni e informa l'assemblea che sono già stati avviati i contatti con il nuovo designando liquidatore per l'adempimento delle formalità connesse alla successione nella carica e per il trasferimento della documentazione sociale.

I soci all'unanimità esprimono sentitamente il proprio ringraziamento alla liquidatrice, manifestando approvazione e apprezzamento per il lavoro svolto nel corso del mandato.

Dopo esauriente discussione, i soci all'unanimità

DELIBERANO

- di approvare il Bilancio di Esercizio 2020 composto dallo stato patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota integrativa nonché dalla Relazione sulla gestione, così come presentati dalla Liquidatrice;
- di approvare l'operato della Liquidatrice sino a questo momento, con specifico riferimento all'attività di gestione e conservazione del patrimonio sociale;
- di accettare le dimissioni della Liquidatrice;

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE - ROCCA BRIVIO SFORZA S.R.L. IN LIQUIDAZIONE - cod. fisc. - p.i.07007600153

35

- di nominare il nuovo liquidatore nella persona dell'avvocato Girolamo Abbatescianni, nato a Bari il 17/04/1955, C.F. BBTGLM55D17A662C, con studio in Milano, Viale Majno, 17/A;
- che per lo svolgimento dell'incarico del nuovo liquidatore non sia previsto alcun compenso;
- di dare mandato, disgiuntamente a ciascun socio, di trasmettere il presente verbale al nuovo liquidatore ai fini della comunicazione e accettazione della carica.

Null'altro essendovi da deliberare e nessuno avendo chiesto la parola, la seduta è tolta previa redazione e lettura del presente verbale, alle ore 12.48.

Milano, 30 marzo 2021

La Liquidatrice

avv. Katja Besseghini

Il Segretario

avv. Alessandro Gastoni