

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2017

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 | 19 |
| Capitolo 3 - DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA | 20 |

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

| Dati anagrafici | |
|--|--|
| Sede in | 20122 MILANO (MI) VIA VIVAIO 6 |
| Codice Fiscale | 07007600153 |
| Numero Rea | MI 1130781 |
| P.I. | 07007600153 |
| Capitale Sociale Euro | 53.100 i.v. |
| Forma giuridica | SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR) |
| 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.2.7.1

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Stato patrimoniale

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|--|------------------------|------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| II - Immobilizzazioni materiali | 2.372.402 | 2.537.355 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 2.372.402 | 2.537.355 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 210.934 | 256.411 |
| Totale crediti | 210.934 | 256.411 |
| IV - Disponibilità liquide | 91.174 | 19 |
| Totale attivo circolante (C) | 302.108 | 256.430 |
| D) Ratei e risconti | 7 | 14 |
| Totale attivo | 2.674.517 | 2.793.799 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 53.100 | 53.100 |
| III - Riserve di rivalutazione | 1.772.533 | 1.772.533 |
| VI - Altre riserve | 444.631 ⁽¹⁾ | 2.701.348 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | - | (2.062.814) |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | (246.064) | (193.903) |
| Totale patrimonio netto | 2.024.200 | 2.270.264 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 650.317 | 523.535 |
| Totale debiti | 650.317 | 523.535 |
| Totale passivo | 2.674.517 | 2.793.799 |

(1)

| Altre riserve | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|--|------------|------------|
| Versamenti in conto capitale | 444.631 | 2.701.347 |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | | 1 |

v.2.7.1

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Conto economico

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | - | 48.051 |
| Totale altri ricavi e proventi | - | 48.051 |
| Totale valore della produzione | - | 48.051 |
| B) Costi della produzione | | |
| 7) per servizi | 32.015 | 34.880 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | - | 3.256 |
| b) oneri sociali | - | 992 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | - | 240 |
| c) trattamento di fine rapporto | - | 240 |
| Totale costi per il personale | - | 4.488 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 164.953 | 165.111 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 164.953 | 165.111 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 164.953 | 165.111 |
| 14) oneri diversi di gestione | 48.681 | 13.771 |
| Totale costi della produzione | 245.649 | 218.250 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | (245.649) | (170.199) |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| verso imprese controllanti | - | 280 |
| altri | 415 | 23.424 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 415 | 23.704 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (415) | (23.704) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | (246.064) | (193.903) |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | (246.064) | (193.903) |

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

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 (246.064), al netto degli ammortamenti pari ad Euro 164.953.

Criteri di formazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste dagli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili competenti.

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 e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis c. 1 del Codice Civile, il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata.

Criteri di valutazione

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

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

Immobilizzazioni

Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in bilancio al costo di acquisto. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori nonché dei costi di diretta imputazione.

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. Esse non sono state modificate rispetto all'esercizio precedente:

- terreni e fabbricati: 3%
- impianti e macchinari: 10%
- attrezzature: 10%
- mobile e arredi: 10%

In conformità ai principi contabili di riferimento, l'ammortamento è stato calcolato sul valore dei rispettivi beni immobili al netto del valore attribuibile al terreno sul quale sono stati edificati.

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

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

Debiti

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

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Impegni, garanzie e passività potenziali

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati in un apposito paragrafo della presente nota integrativa, per un importo pari all'ammontare delle garanzie prestate.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa.

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 86.571 | 4.982.042 | 5.068.613 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 86.571 | 554.646 | 641.217 |
| Svalutazioni | - | 1.890.042 | 1.890.042 |
| Valore di bilancio | - | 2.537.355 | 2.537.355 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | - | 164.953 | 164.953 |
| Altre variazioni | - | 1 | 1 |
| Totale variazioni | - | (164.953) | (164.953) |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 86.571 | 4.982.045 | 5.068.616 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 86.571 | 719.600 | 806.171 |
| Svalutazioni | - | 1.890.042 | 1.890.042 |
| Valore di bilancio | - | 2.372.402 | 2.372.402 |

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

| | 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

v.2.7.1

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 2.372.402 | 2.537.355 | (164.953) |

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | |
| Costo | 4.910.255 | 10.131 | 3.210 | 58.446 | 4.982.042 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 492.745 | 9.509 | 3.181 | 49.211 | 554.646 |
| Svalutazioni | 1.890.042 | - | - | - | 1.890.042 |
| Valore di bilancio | 2.527.468 | 622 | 29 | 9.235 | 2.537.355 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 162.087 | 197 | 29 | 2.639 | 164.953 |
| Altre variazioni | - | - | - | 1 | 1 |
| Totale variazioni | (162.087) | (197) | (29) | (2.638) | (164.953) |
| Valore di fine esercizio | | | | | |
| Costo | 4.910.255 | 10.132 | 3.211 | 58.447 | 4.982.045 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 654.832 | 9.707 | 3.211 | 51.850 | 719.600 |
| Svalutazioni | 1.890.042 | - | - | - | 1.890.042 |
| Valore di bilancio | 2.365.381 | 425 | - | 6.597 | 2.372.402 |

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 210.934 | 256.411 | (45.477) |

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 clienti iscritti nell'attivo circolante | 56.525 | (56.525) | - | - |
| Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | 102.961 | - | 102.961 | 102.961 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 96.495 | 11.048 | 107.543 | 107.543 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 430 | - | 430 | 430 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 256.411 | (45.477) | 210.934 | 210.934 |

v.2.7.1

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

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

I crediti tributari, pari ad Euro 107.543, sono rappresentati da crediti verso erario per Iva.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

| Area geografica | Italia | Totale |
|--|---------|---------|
| Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante | 102.961 | 102.961 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 107.543 | 107.543 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 430 | 430 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 210.934 | 210.934 |

Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 91.174 | 19 | 91.155 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | - | 91.155 | 91.155 |
| Denaro e altri valori in cassa | 19 | - | 19 |
| Totale disponibilità liquide | 19 | 91.155 | 91.174 |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 7 | 14 | (7) |

I ratei e risconti attivi 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.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi | 14 | (14) | - |
| Risconti attivi | - | 7 | 7 |
| Totale ratei e risconti attivi | 14 | (7) | 7 |

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 2.024.200 | 2.270.264 | (246.064) |

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si segnala che nel corso dell'esercizio si è proceduto alla copertura della perdita dell'esercizio 2016, pari ad Euro 193.093, e delle perdite degli esercizi precedenti, pari ad Euro 2.062.814, mediante l'utilizzo delle Riserve disponibili, come da Verbale di Assemblea del 16 marzo 2017.

| | 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 | 2.701.347 | (2.256.716) | | 444.631 |
| Varie altre riserve | 1 | (1) | | - |
| Totale altre riserve | 2.701.348 | (2.256.717) | | 444.631 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | (2.062.814) | 2.062.814 | | - |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (193.903) | 193.903 | (246.064) | (246.064) |
| Totale patrimonio netto | 2.270.264 | - | (246.064) | 2.024.200 |

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 |
|---|-----------|------------------------------|
| Capitale | 53.100 | B |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | - | A,B,C,D |
| Riserve di rivalutazione | 1.772.533 | A,B |
| Riserva legale | - | A,B |
| Riserve statutarie | - | A,B,C,D |
| Altre riserve | | |
| Riserva straordinaria | - | A,B,C,D |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | - | A,B,C,D |
| Riserva azioni o quote della società controllante | - | A,B,C,D |

v.2.7.1

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

| | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|--|-----------|------------------------------|
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | - | A,B,C,D |
| Versamenti in conto aumento di capitale | - | A,B,C,D |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | - | A,B,C,D |
| Versamenti in conto capitale | 444.631 | A,B,C,D |
| Versamenti a copertura perdite | - | A,B,C,D |
| Riserva da riduzione capitale sociale | - | A,B,C,D |
| Riserva avanzo di fusione | - | A,B,C,D |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | - | A,B,C,D |
| Riserva da congruaggio utili in corso | - | A,B,C,D |
| Totale altre riserve | 444.631 | |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | - | A,B,C,D |
| Utili portati a nuovo | - | A,B,C,D |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | - | A,B,C,D |
| Totale | 2.270.264 | |

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

| Possibilità di utilizzazioni |
|------------------------------|
| A,B,C,D |
| A,B,C,D |
| A,B,C,D |
| A,B,C,D |
| A,B,C,D |
| A,B,C,D |
| A,B,C,D |
| A,B,C,D |
| A,B,C,D |
| A,B,C,D |
| A,B,C,D |
| A,B,C,D |
| A,B,C,D |
| A,B,C,D |

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 legale | Altre Riserve | Risultato d'esercizio | Totale |
|---|------------------|----------------|---------------|-----------------------|-----------|
| All'inizio dell'esercizio precedente | 53.100 | | 4.473.880 | (2.062.814) | 2.464.166 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio | | | | | |
| - attribuzione dividendi | | | | | |

v.2.7.1

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

| | | | | | |
|--|--------|--|-------------|-----------|-----------|
| - altre destinazioni | | | (2.062.813) | 2.062.813 | |
| Altre variazioni | | | | | |
| - Incrementi | | | | | |
| - Decrementi | | | | | |
| - Riclassifiche | | | | | |
| Risultato dell'esercizio precedente | | | | (193.903) | (193.903) |
| Alla chiusura dell'esercizio precedente | 53.100 | | 2.411.067 | (193.903) | 2.270.264 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio | | | | | |
| - attribuzione dividendi | | | | | |
| - altre destinazioni | | | (193.903) | 193.903 | |
| Altre variazioni | | | | | |
| - Incrementi | | | | | |
| - Decrementi | | | | | |
| - Riclassifiche | | | | | |
| Risultato dell'esercizio corrente | | | | (246.064) | (246.064) |
| Alla chiusura dell'esercizio corrente | 53.100 | | 2.217.164 | (246.064) | 2.024.200 |

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 650.317 | 523.535 | 126.782 |

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 banche | 40.234 | (39.751) | 483 | 483 |
| Debiti verso fornitori | 287.895 | (268.091) | 19.804 | 19.804 |
| Debiti verso controllanti | 188.100 | 439.419 | 627.519 | 627.519 |
| Debiti tributari | 7.235 | (4.794) | 2.441 | 2.441 |
| Altri debiti | 71 | - | 71 | 71 |
| Totale debiti | 523.535 | 126.782 | 650.317 | 650.318 |

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

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:

v.2.7.1

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

- 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.

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 2.441, è costituita da debiti per ritenute operate alla fonte.

I debiti iscritti al 31/12/2017 fanno esclusivo riferimento a creditori nazionali.

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

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|------------------|--|---------|
| Ammontare | 650.317 | 650.317 |

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|----------------------------------|--|---------|
| Debiti verso banche | 483 | 483 |
| Debiti verso fornitori | 19.804 | 19.804 |
| Debiti verso controllanti | 627.519 | 627.519 |
| Debiti tributari | 2.441 | 2.441 |
| Altri debiti | 71 | 71 |
| Totale debiti | 650.317 | 650.317 |

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| | 48.051 | (48.051) |

| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Variazioni |
|--|------------|---------------|-----------------|
| Ricavi vendite e prestazioni | | | |
| Variazioni rimanenze prodotti | | | |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione | | | |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | | | |
| Altri ricavi e proventi | | 48.051 | (48.051) |
| Totale | | 48.051 | (48.051) |

Costi della produzione

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 245.649 | 218.250 | 27.399 |

| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Variazioni |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci | | | |
| Servizi | 32.015 | 34.880 | (2.865) |
| Godimento di beni di terzi | | | |
| Salari e stipendi | | 3.256 | (3.256) |
| Oneri sociali | | 992 | (992) |
| Trattamento di fine rapporto | | 240 | (240) |
| Trattamento quiescenza e simili | | | |
| Altri costi del personale | | | |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | | | |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali | 164.953 | 165.111 | (158) |
| Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | |
| Svalutazioni crediti attivo circolante | | | |
| Variazione rimanenze materie prime | | | |
| Accantonamento per rischi | | | |
| Altri accantonamenti | | | |
| Oneri diversi di gestione | 48.681 | 13.771 | 34.910 |
| Totale | 245.649 | 218.250 | 27.399 |

v.2.7.1

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| (415) | (23.704) | 23.289 |

| Descrizione | 31/12 /2017 | 31/12 /2016 | Variazioni |
|--|--------------|-----------------|---------------|
| Da partecipazione | | | |
| Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| Da titoli iscritti nell'attivo circolante | | | |
| Proventi diversi dai precedenti | | | |
| (Interessi e altri oneri finanziari) | (415) | (23.704) | 23.289 |
| Utili (perdite) su cambi | | | |
| Totale | (415) | (23.704) | 23.289 |

Composizione dei proventi da partecipazione

| Descrizione | Controllanti | Controllate | Collegate | Imprese sottoposte al controllo delle controllanti | Altre |
|--|--------------|-------------|-----------|--|-------|
| Altri proventi da partecipazione diversi dai dividendi | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Dividendi | | | | | |
| | | | | | |

v.2.7.1

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

| Descrizione | Controllanti | Controllate | Collegate | Imprese sottoposte al controllo delle controllanti | Altre |
|-------------|--------------|-------------|-----------|--|-------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| | | |

| Imposte | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| Imposte correnti: | | | |
| IRES | | | |
| IRAP | | | |
| Imposte sostitutive | | | |
| Imposte relative a esercizi precedenti | | | |
| Imposte differite (anticipate) | | | |
| IRES | | | |
| IRAP | | | |
| Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | | | |
| Totale | | | |

Non vi sono imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non sono state iscritte imposte anticipate derivanti da perdite fiscali riportabili, in quanto, per le stesse, non sussistono le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

| | Amministratori |
|----------|----------------|
| Compensi | 16.622 |

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

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 forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate a condizioni diverse da quelle normali di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

| Risultato d'esercizio al 31/12/2017 | Euro | (246.064) |
|-------------------------------------|------|-----------|
| 5% a riserva legale | Euro | |
| a riserva straordinaria | Euro | |
| a dividendo | Euro | |
| a nuovo | Euro | (246.064) |

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.

v.2.7.1

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Liquidatore
Katja Besseghini

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Reg. Imp. 07007600153
Rea 1130781

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Sede legale in VIA VIVAIO 6 - 20122 MILANO (MI) Capitale sociale Euro 53.100,00 i.v.

DECISIONE DEI SOCI

Oggi 15 giugno 2018, il Liquidatore della Società ROCCA BRIVIO SFORZA SRL IN LIQUIDAZIONE da atto che, con lettera del 15 maggio 2018 inviata ai Soci a mezzo posta certificata si è proposta la decisione dei soci in relazione alle seguenti materie:

Approvazione del bilancio al 31 dicembre 2017 e i relativi documenti che lo compongono, così come predisposto dalla Liquidatrice

Con la dichiarazione di voto del:

- 24 giugno 2018 della società CAP Holding S.p.A.

nonché in assenza di richieste di chiarimento e di dichiarazioni di voto pervenute dagli altri soci, ancorché sollecitate;

acquisita agli atti della società la dichiarazione di voto del Socio CAP Holding S.p.A., si è formata la decisione dei soci nel modo sotto riepilogato:

Approvazione del Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2017, così come predisposto dal Liquidatore, che evidenzia un risultato negativo di Euro (246.064):

- ✓ Voti a favore: pari al **51,04%** del capitale sociale quote.
- ✓ Voti contrari e (Voti contrari per astensione): pari al **48,96%** del capitale sociale quote.

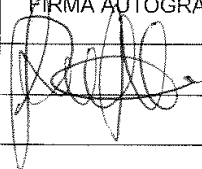

Il Liquidatore
Katja Besseghini

MODELLO

PROCURA SPECIALE, DOMICILIAZIONE E DICHIARAZIONI SOSTITUTIVE DELL'ATTO DI NOTORIETÀ

Codice univoco di identificazione della pratica [MI87M93753]

I sottoscritti dichiarano

| | | | | |
|--|------------|-------|---|--|
| A) Procura di conferire al Sig. <u>MILA ALESSANDRO</u> procura speciale per l'esecuzione delle formalità pubblicitarie di cui alla sopra identificata pratica. | | | | |
| B) Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà sulla corrispondenza degli allegati di attestare in qualità di amministratori – ai sensi e per gli effetti dell'articolo 47 del D.P.R. 445/2000 e consapevoli delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci – la corrispondenza delle copie dei documenti (non notarili) allegati alla precitata pratica ai documenti conservati agli atti della società. | | | | |
| C) Domiciliazione di eleggere domicilio speciale, per tutti gli atti e le comunicazioni inerenti il procedimento amministrativo, presso l'indirizzo di posta elettronica del soggetto che provvede alla trasmissione telematica, a cui viene conferita la facoltà di eseguire eventuali rettifiche di errori formali inerenti la modulistica elettronica. Nel caso in cui non si voglia domiciliare la pratica presso l'indirizzo elettronico del soggetto che provvede alla trasmissione telematica occorre barrare la seguente casella <input type="checkbox"/> . | | | | |
| | COGNOME | NOME | QUALIFICA (amministratore, sindaco, ecc.) | FIRMA AUTOGRAFA |
| 1 | BESSEGUINI | KATIA | LIQ. RE |  |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |

Il presente modello va compilato, sottoscritto con firma autografa, acquisito tramite scansione ed allegato, con firma digitale, alla modulistica elettronica.

Al presente modello deve inoltre essere allegata copia informatica di un documento d'identità valido di ciascuno dei soggetti che hanno apposto la firma autografa

Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà

Colui che, in qualità di procuratore, sottoscrive con firma digitale la copia informatica del presente documento, consapevole delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, dichiara

- ai sensi dell'art. 46,1 lett. u) del D.P.R. 445/2000 di agire – anche in qualità di procuratore speciale (sopra lettera A) o di procuratore incaricato ai sensi dell'art. 2209 c.c. (con procura depositata per l'iscrizione nel Registro delle Imprese di _____ n. prot. _____) – in rappresentanza dei soggetti che hanno apposto la propria firma autografa nella tabella di cui sopra
- che le copie informatiche degli eventuali documenti non notarili allegati alla sopra indicata pratica, corrispondono ai documenti consegnatigli dagli amministratori per l'espletamento degli adempimenti pubblicitari di cui alla sopra citata pratica

Ai sensi dell'art. 48 del D.P.R. 445/2000 e dell'art. 10 della legge 675/1996, si informa che i dati contenuti nel presente modello saranno utilizzati esclusivamente ai fini della tenuta del Registro delle Imprese di cui all'art. 2188 c.c.