

In questa pagina viene esposto un estratto delle informazioni presenti in visura che non può essere considerato esaustivo, ma che ha puramente scopo di sintesi

BILANCIO

TELEMA S.P.A.



C4T6B2

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	PIACENZA (PC) VIA SALVONI 60 CAP 29122 FRAZIONE: QUARTO STRADARIO 00733 06
Indirizzo PEC	telema@propec.it
Telefono	0523 557226
Numero REA	PC - 118976
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	08893180151
Partita IVA	00977120336
Codice LEI	81560077228916E7C081
Forma giuridica	societa' per azioni con socio unico
Data atto di costituzione	26/06/1987
Data iscrizione	10/05/1988
Data ultimo protocollo	27/07/2020
Presidente Consiglio Amministrazione	FORNARI MICHELE <i>Rappresentante dell'Impresa</i>

ATTIVITA'

Stato attività	attiva
Data inizio attività	07/03/1988
Attività esercitata	attività': produzione di resistori per avviamento, regolazione e frenatura motori elettrici a corrente alternata e continua, resistori di carico elettrico per motori diesel e per carichi elettrici in genere, resistori per scarica bat ...
Codice ATECO	27.90.09
Codice NACE	27.9
Attività import export	-
Contratto di rete	-
Albi ruoli e licenze	-
Albi e registri ambientali	sì

L'IMPRESA IN CIFRE

Capitale sociale	1.000.000,00
Addetti al 31/03/2020	152
Soci	1
Amministratori	5
Titolari di cariche	2
Sindaci, organi di controllo	5
Unità locali	2
Pratiche inviate negli ultimi 12 mesi	8
Trasferimenti di sede	0
Partecipazioni (1)	sì

(1) Indica se l'impresa detiene partecipazioni in altre società, desunte da elenchi soci o trasferimenti di quote

Indice

1	Aggiornamento impresa	3
2	Allegati	3

1 Aggiornamento impresa

Data ultimo protocollo

27/07/2020

2 Allegati

Bilancio

Atto

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2018
TELEMA S.P.A.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

TELEMA SPA con unico socio

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SALVONI 60 QUARTO - 29122 - PIACENZA - PC
Codice Fiscale	08893180151
Numero Rea	PC 118976
P.I.	00977120336
Capitale Sociale Euro	1.000.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	279009
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	TELEMA HOLDING S.R.L.
Appartenenza a un gruppo	si

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
2) costi di sviluppo	4.681	3.880
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	128.821	167.573
Totale immobilizzazioni immateriali	133.502	171.453
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.780.696	1.675.803
2) impianti e macchinario	988.809	1.092.882
3) attrezzature industriali e commerciali	220.341	319.715
4) altri beni	181.500	117.724
5) immobilizzazioni in corso e acconti	9.179	19.020
Totale immobilizzazioni materiali	3.180.525	3.225.144
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	400.000
Totale crediti verso controllanti	0	400.000
Totale crediti	0	400.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	400.000
Totale immobilizzazioni (B)	3.314.027	3.796.597
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	3.493.541	3.549.632
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	521.196	772.042
3) lavori in corso su ordinazione	50.108	87.613
4) prodotti finiti e merci	294.942	176.749
Totale rimanenze	4.359.787	4.586.036
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.848.520	5.147.600
Totale crediti verso clienti	4.848.520	5.147.600
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.210	86.857
Totale crediti verso controllanti	36.210	86.857
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.778.477	1.259.141
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.778.477	1.259.141
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	105.159	312.041
Totale crediti tributari	105.159	312.041
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	94.654	41.575
Totale crediti verso altri	94.654	41.575

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

Totale crediti	6.863.020	6.847.214
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	926.824	2.793.041
3) danaro e valori in cassa	5.101	3.105
Totale disponibilità liquide	931.925	2.796.146
Totale attivo circolante (C)	12.154.732	14.229.396
D) Ratei e risconti	134.984	170.777
Totale attivo	15.603.743	18.196.770
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
IV - Riserva legale	314.559	314.559
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	3.185.113	3.155.217
Totale altre riserve	3.185.113	3.155.217
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	90.755	29.895
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
Totale patrimonio netto	4.590.427	4.499.671
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	543.348	584.082
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.674.685	1.674.685
Totale obbligazioni	1.674.685	1.674.685
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.441.112	4.894.758
esigibili oltre l'esercizio successivo	303.179	609.249
Totale debiti verso banche	3.744.291	5.504.007
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	98.535	72.030
Totale acconti	98.535	72.030
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.477.066	3.232.280
Totale debiti verso fornitori	2.477.066	3.232.280
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	96.450	0
Totale debiti verso imprese controllate	96.450	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	560.164	882.241
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	560.164	882.241
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	382.645	358.173
Totale debiti tributari	382.645	358.173
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	398.129	387.505
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	398.129	387.505
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	318.950	262.433
Totale altri debiti	318.950	262.433
Totale debiti	9.750.915	12.373.354

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Pag. 3 di 32

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

E) Ratei e risconti	719.053	739.663
Totale passivo	15.603.743	18.196.770

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	21.924.051	20.580.524
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(132.653)	198.051
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(37.505)	(11.111)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	16.350	22.640
altri	175.163	173.717
Totale altri ricavi e proventi	191.513	196.357
Totale valore della produzione	21.945.406	20.963.821
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.343.207	9.203.724
7) per servizi	2.750.204	2.692.488
8) per godimento di beni di terzi	315.633	272.922
9) per il personale		
a) salari e stipendi	5.831.083	5.748.833
b) oneri sociali	1.657.574	1.565.907
c) trattamento di fine rapporto	381.261	361.752
e) altri costi	172.339	141.741
Totale costi per il personale	8.042.257	7.818.233
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	61.204	61.702
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	452.291	434.916
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	32.321	31.961
Totale ammortamenti e svalutazioni	545.816	528.579
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	56.091	(250.850)
14) oneri diversi di gestione	512.255	361.292
Totale costi della produzione	21.565.463	20.626.388
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	379.943	337.433
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.068	21.028
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	1.068	21.028
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.105	3.692
Totale proventi diversi dai precedenti	2.105	3.692
Totale altri proventi finanziari	3.173	24.720
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	224.488	239.561
Totale interessi e altri oneri finanziari	224.488	239.561
17-bis) utili e perdite su cambi	40.579	(33.590)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(180.736)	(248.431)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	199.207	89.002
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	108.452	59.107
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	108.452	59.107

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Pag. 5 di 32

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

21) Utile (perdita) dell'esercizio

90.755

29.895

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Pag. 6 di 32

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	90.755	29.895
Imposte sul reddito	108.452	59.107
Interessi passivi/(attivi)	221.315	214.841
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	420.522	303.843
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	513.495	496.618
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	513.495	496.618
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	934.017	800.461
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	226.249	(437.791)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	299.080	296.531
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(755.214)	643.924
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	35.793	(29.499)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(20.610)	43.634
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(422.393)	1.230.159
Totale variazioni del capitale circolante netto	(637.095)	1.746.958
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	296.922	2.547.419
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(221.315)	(214.841)
(Imposte sul reddito pagate)	(108.452)	(59.107)
(Utilizzo dei fondi)	(40.734)	(17.562)
Totale altre rettifiche	(370.501)	(291.510)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(73.579)	2.255.909
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(407.672)	(387.256)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(23.254)	(138.328)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	400.000	-
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	-	173.017
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(30.926)	(352.567)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(1.453.646)	1.158.348
Accensione finanziamenti	(306.070)	(311.561)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	(900.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.759.716)	(53.213)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.864.221)	1.850.129
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.793.041	943.266

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

Danaro e valori in cassa	3.105	2.751
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.796.146	946.017
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	926.824	2.793.041
Danaro e valori in cassa	5.101	3.105
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	931.925	2.796.146

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018 evidenzia un utile netto pari a € 90.755 contro un utile netto di € 29.895 dell'esercizio precedente.

Struttura e contenuto del bilancio d'esercizio

Il presente bilancio di esercizio è stato redatto in conformità alle norme civilistiche e fiscali ed è costituito:

- dallo stato patrimoniale (compilato in conformità allo schema ed ai criteri previsti dagli artt. 2424 e 2424 bis c.c.);
- dal conto economico (compilato in conformità allo schema ed ai criteri previsti dagli artt. 2425 e 2425 bis c.c.);
- dal rendiconto finanziario (compilato in conformità ai criteri previsti dall' art. 2425 ter c.c.);
- dalla presente nota integrativa (compilata in conformità all'art. 2427 e 2427 bis c.c.)

DECRETO LEGISLATIVO 139/2015

A seguito del recepimento della Direttiva 2013/34/UE, attuata con il decreto legislativo 18 agosto 2015, n. 139 e pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 205 del 4 settembre 2015, risultano modificati i criteri di valutazione, i principi generali del bilancio, gli schemi di bilancio e i documenti da cui lo stesso è costituito.

Le modifiche introdotte dal D.Lgs. n. 139/15, in recepimento della Direttiva n. 34/13, hanno interessato numerosi aspetti del presente bilancio d'esercizio e precisamente:

Modifiche ai principi di redazione del bilancio (postulato della rilevanza)

Per la redazione del presente bilancio, ai sensi dell'art. 2423 del codice civile, non occorre rispettare gli obblighi previsti in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa di bilancio quando gli effetti della loro inosservanza sono irrilevanti ai fini della rappresentazione veritiera e corretta.

Modifiche ai principi di redazione del bilancio (postulato della sostanza economica)

Ai sensi del rinnovato art. 2423-bis del codice civile, gli eventi ed i fatti di gestione sono stati rilevati sulla base della loro sostanza economica e non sulla base degli aspetti meramente formali.

Modifiche agli schemi di bilancio

Le modifiche apportate agli artt. 2424, 2424-bis, 2425 e 2425-bis del codice civile hanno determinato il cambiamento degli schemi di bilancio. I punti interessati sono:

- Costi di ricerca e pubblicità: sono interamente indicati nel Conto economico dell'esercizio di sostenimento, con conseguente allineamento anche in questo caso alla prassi dei Principi Contabili Internazionali - Ifrs. Di conseguenza rimangono capitalizzabili solo i "costi di sviluppo".

La voce B.2 dell'attivo dello Stato patrimoniale "Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità" è stata pertanto rinominata in "Costi di sviluppo".

- Rapporti con imprese sottoposte al controllo delle controllanti: tra le immobilizzazioni finanziarie (partecipazioni e crediti), nell'attivo circolante (crediti) e nei debiti, figurano le nuove voci relative a partecipazioni, crediti e debiti verso imprese controllate dalle controllanti della società che redige il bilancio (cd imprese "sorelle").

- Aggi ed i disaggi di emissione: non è più richiesta la separata indicazione degli aggi ed dei disaggi di emissione tra i ratei e risconti.

- Conti d'ordine: non è più previsto il dettaglio in calce allo Stato patrimoniale.

- Area straordinaria del Conto economico: nella nuova formulazione dell'art. 2425, a seguito dell'eliminazione dell'intera macroclasse E) (voci 20 e 21), relativa all'area straordinaria, i proventi e gli oneri straordinari sono indicati all'interno delle voci A5 e B14.

- Strumenti finanziari derivati: con la Direttiva n. 34/13 è stata prevista la valutazione al fair value degli strumenti finanziari; il D.Lgs. n.139/15 ha fatto proprio questo orientamento spostando gli strumenti derivati dai "conti d'ordine" (dove si collocavano in precedenza) alle sezioni attiva e passiva dello Stato patrimoniale, nonché distinguendo tali strumenti secondo la loro funzione economica (derivati di copertura distinti dai derivati di negoziazione).

- Cespiti destinati alla vendita e beni obsoleti: le immobilizzazioni materiali nel momento in cui sono destinate all'alienazione sono riclassificate nell'attivo circolante e quindi valutate al minore tra il valore netto contabile e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato (articolo 2426, numero 9, comma 1, codice civile). I beni destinati alla vendita non sono più oggetto di ammortamento (OIC 16 punto 75).

Si rimanda al paragrafo di dettaglio per le informazioni dedicate a tali voci.

Applicazione del criterio del costo ammortizzato

A partire dal bilancio dell'esercizio 2016, il D.Lgs. 139/2015 ha introdotto nel nostro ordinamento il nuovo criterio del costo ammortizzato per la valutazione dei debiti, dei crediti e dei titoli immobilizzati.

L'applicazione di tale metodo consente di allineare, in una logica finanziaria, il valore iniziale dei crediti, dei debiti e dei titoli immobilizzati al valore di rimborso a scadenza. In estrema sintesi, l'applicazione di tale metodologia consiste nell'imputare i costi di transazione lungo la vita utile del credito/debito/titolo (e non più tra le immobilizzazioni immateriali), e di iscrivere a conto economico l'interesse effettivo e non quello derivante dagli accordi negoziali.

Tale metodo deve essere applicato, a decorrere dal bilancio relativo all'esercizio 2016, dalle società che redigono il bilancio in forma ordinaria, mentre è facoltativo per abbreviati e micro-imprese.

Ordine di esposizione

Nella presente Nota integrativa le informazioni sulle voci di Stato patrimoniale e Conto economico sono esposte secondo l'ordine delle voci nei rispettivi schemi (art. 2427 c. 2 c.c. e OIC n. 12). Il testo della presente nota integrativa viene redatto nel rispetto della nuova classificazione, così come recepito nella nuova tassonomia.

La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c., da altre disposizioni del decreto legislativo n. 127/1991 o da altre leggi in materia societaria.

Inoltre vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Nel presente documento non è stato effettuato alcun raggruppamento o alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori ex articoli 2424 e 2425 del Codice civile, fatto salvo che per quelle precedute da numeri arabi o lettere minuscole, ommesse in quanto non movimentate nell'importo in entrambi gli esercizi inclusi nel presente bilancio e comunque presumibilmente non rilevanti anche nei prossimi esercizi, con riferimento al settore specifico di attività e alla oggettiva realtà operativa della società, oltre che in ossequio al disposto dell'articolo 4, par. 5, della IV Direttiva CEE, che statuisce il divieto di indicare le cosiddette "voci vuote".

Per fornire informazioni utili alla valutazione finanziaria della società, è stato inoltre predisposto il rendiconto finanziario come espressamente previsto dal c.c..

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 16, comma 8, Dlgs n. 213/98 e dall'articolo 2423, comma 5 del Codice Civile, secondo le seguenti modalità.

Lo Stato patrimoniale e il Conto economico sono predisposti in unità di euro; il passaggio dai dati contabili, espressi in centesimi di euro, ai dati di bilancio, espressi in unità, è avvenuto mediante un arrotondamento, per eccesso o per difetto, in linea con quanto previsto dal Regolamento (Ce), applicato alle voci che già non rappresentassero somme o differenze di altri valori di bilancio.

La quadratura dei prospetti di bilancio, conseguente al suddetto passaggio, è stata realizzata allocando i differenziali dello Stato patrimoniale nella posta contabile, denominata "Varie altre riserve", iscritta nella voce "AVI) Altre riserve", e quelli del Conto economico, alternativamente, in "A05) Altri ricavi e proventi" o in "B14) Oneri diversi di gestione" senza influenzare pertanto il risultato di esercizio e consentendo di mantenere la quadratura dei prospetti di bilancio (così come previsto anche nella Circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 106/E/2001).

I dati della Nota integrativa sono parimenti espressi in unità di euro e, con riguardo ai prospetti e alle tabelle ivi contenute, in considerazione dei differenziali di arrotondamento, si è provveduto a inserire apposite integrazioni ove richiesto da esigenze di quadratura dei saldi iniziali e finali con quelli risultanti dallo Stato patrimoniale e dal Conto economico.

Attività della società

Telega Spa progetta, produce e commercializza resistori elettrici di potenza in acciaio inossidabile per ogni tipo di applicazione: dai resistori per la trazione elettrica ai resistori di messa a terra di trasformatori e generatori, dai resistori di controllo dei motori elettrici ai resistori di carico per sale prova.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

Valutazioni

Il bilancio di esercizio è stato redatto nell'osservanza delle disposizioni di leggi vigenti, interpretate ed integrate dai principi contabili di riferimento in Italia emanati dall' OIC e, ove mancanti, da quelli emanati dall'International Accounting Standards Board (IASB).

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'azienda.

I criteri di classificazione e di valutazione utilizzati nella formazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2018 non si discostano dai medesimi utilizzati nei precedenti esercizi, come richiesto dall'art. 2423 bis c.c.

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'articolo 2426 del Codice civile.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

Si dà atto che nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti, né sono state prestate garanzie a favore dei membri del Consiglio di amministrazione o del Collegio sindacale, come pure non ne esistono al termine dello stesso.

Con specifico riferimento alle singole poste che compongono lo stato patrimoniale ed il conto economico, Vi esponiamo, nelle sezioni seguenti, i criteri di valutazione applicati, integrati con prospetti di movimentazione che riportano le principali variazioni intervenute nell'esercizio appena concluso e le consistenze finali.

Nota integrativa, attivo

Criteria di conversione dei valori espressi in valuta

Le attività in valuta, diverse dalle immobilizzazioni, sono contabilizzate ai cambi in vigore alla data di effettuazione dell'operazione ad eccezione dei c/c bancari valutati al cambio del 31/12/2018.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

La società non vanta crediti nei confronti dei soci in quanto le quote sottoscritte sono state interamente versate.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Criteria di valutazione adottati

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, comprensivo dei relativi oneri accessori.

I costi per software e licenze sono iscritti al netto del relativo ammortamento, calcolato in quote costanti in cinque esercizi, corrispondenti alla loro prevista utilità futura.

I costi di ricerca e sviluppo e le pesi di pubblicità sono imputati al conto economico dell'esercizio in cui vengono sostenuti.

Le spese pluriennali sono state capitalizzate solo a condizione che potessero essere "recuperate" grazie alla redditività futura dell'impresa e nei limiti di questa.

Ai sensi del rinnovato art. 2426 c.c., i costi di ricerca e pubblicità sono interamente indicati nel Conto economico dell'esercizio di sostenimento, con conseguente allineamento alla prassi dei Principi Contabili Internazionali - IFRS. Di conseguenza rimangono capitalizzabili solo i "costi di sviluppo".

La voce B.2 dell'attivo dello Stato patrimoniale "Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità" è stato pertanto rinominato in "Costi di sviluppo".

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o spesa.

Rivalutazione dei beni

Non sono state effettuate rivalutazioni.

Riduzioni di valore di immobilizzazioni immateriali

Non sono state effettuate riduzioni di valore.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Movimentazione delle immobilizzazioni

Per le immobilizzazioni immateriali nell'apposito prospetto sono indicati, per ciascuna voce, i costi storici, i precedenti ammortamenti e le precedenti rivalutazioni e svalutazioni, i movimenti intercorsi nell'esercizio, i saldi finali nonché il totale delle rivalutazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2018 risultano pari ad € 133.503.

Gli spostamenti da una voce all'altra dello schema di bilancio, rispetto allo scorso esercizio, risultano esplicitati nei campi "Riclassifiche (del valore di bilancio)".

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	15.600	4.850	447.602	468.052
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.600	970	280.029	296.599
Valore di bilancio	-	3.880	167.573	171.453
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	2.214	21.040	23.254
Ammortamento dell'esercizio	-	1.413	59.791	61.204
Totale variazioni	-	801	(38.751)	(37.950)
Valore di fine esercizio				
Costo	15.600	7.064	468.642	491.306
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.600	2.383	339.820	357.803
Valore di bilancio	-	4.681	128.821	133.502

Immobilizzazioni materiali

Criteri di valutazione adottati

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio secondo il criterio generale del costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori e degli eventuali altri oneri sostenuti per porre i beni nelle condizioni di utilità per l'impresa, oltre a costi indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzazione dei beni.

Le aliquote applicate sono di seguito riportate:

Coefficienti di ammortamento applicati

DESCRIZIONE	COEFFICIENTE %
FABBRICATI INDUSTRIALI	3,00%
COSTRUZIONI LEGGERE	10,00%
IMPIANTI GENERICI	10,00%
IMPIANTI SPECIFICI	15,50%
IMPIANTO FOTOVOLTAICO	4,00%
ATTREZZATURA VARIA	25,00%
MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	20,00%
MOBILI E ARREDI	12,00%
MEZZI DI TRASPORTO INTERNO	20,00%
AUTOMEZZI	20,00%
AUTOVETTURE	25,00%
PAVIMENTAZIONE ESTERNA	10,00%
SISTEMI TELEFONICI	20,00%

In relazione al metodo di ammortamento adottato per assicurare una razionale e sistematica imputazione del valore del cespite sulla durata economica, è stato assunto il metodo delle quote costanti, per il quale si è reputato che le aliquote ordinarie di ammortamento di cui al D.M. 31 dicembre 1988 ben rappresentino i criteri sopra descritti.

Così come ritenuto accettabile dal principio contabile nazionale n.16, in luogo del "ragguaglio a giorni" della quota di ammortamento nel primo esercizio di vita utile del cespite, è stata convenzionalmente dimezzata la quota di ammortamento ordinaria, in considerazione del fatto che lo scostamento che ne deriva non è significativo, e mantiene su di un piano di rigorosa sistematicità l'impostazione del processo di ammortamento.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali caratterizzate da un utilizzo limitato nel tempo è calcolato in base al criterio della residua possibilità di utilizzo, tenuto conto del deterioramento fisico e della obsolescenza tecnologica dei beni, nonché delle politiche di manutenzione e dei piani aziendali di sostituzione dei cespiti.

Il piano di ammortamento verrebbe eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata.

In particolare, oltre alle considerazioni sulla durata fisica dei beni, si è tenuto e si terrà conto anche di tutti gli altri fattori che influiscono sulla durata di utilizzo "economico" quali, per esempio, l'obsolescenza tecnica, l'intensità d'uso, la politica delle manutenzioni, gli eventuali termini contrattuali alla durata dell'utilizzo ecc.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione verrà corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi verranno meno i presupposti della svalutazione sarà ripristinato il valore originario.

Le cause che, eventualmente, comportassero il ricorso a tali svalutazioni, dovranno tuttavia avere carattere di straordinarietà e di gravità, al di là dei fatti che richiedono invece normali adattamenti del piano di ammortamento.

Non si evidenzia, per l'esercizio in esame, la necessità di operare svalutazioni ex articolo 2426, primo comma, n. 3, del Codice civile, eccedenti l'ammortamento prestabilito.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico.

Le spese "incrementative" sono state eventualmente computate sul costo di acquisto solo in presenza di un reale e "misurabile" aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti, ovvero infine di un incremento della sicurezza di utilizzo dei beni.

Ogni altro costo afferente i beni in oggetto è stato invece integralmente imputato a conto economico.

I beni di valore unitario inferiore a € 516,46 sono interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione in considerazione della loro scarsa utilità futura.

I contributi sono rilevati in bilancio secondo il principio della competenza economica solo al momento in cui esiste la certezza dell'erogazione da parte dell'ente emittente.

I contributi in conto capitale vengono iscritti a riduzione del costo delle immobilizzazioni a cui riferiscono.

I contributi in conto esercizio vengono iscritti al conto economico.

Rivalutazione dei beni

Non sono state effettuate rivalutazioni.

Riduzioni di valore di immobilizzazioni materiali

Non sono state effettuate riduzioni di valore.

Terreni e fabbricati

I terreni e fabbricati sono inseriti al costo di acquisto, aumentato delle spese notarili, delle tasse di registro occorse per la redazione dell'atto di compravendita e delle provvigioni concesse agli intermediari.

Relativamente agli immobili si è provveduto alla separazione del terreno dai fabbricati sulla base di quanto stabilito dal D.L. 223/2006. Tale decreto ha dettato alcune regole per effettuare la stima dei terreni sottostanti e di pertinenza.

I valori così determinati, sentito anche il parere di esperti, sono stati ritenuti congrui anche ai fini civili.

Gli ammortamenti precedentemente effettuati sono stati imputati tutti ai fabbricati ritenendo il valore del terreno determinato, congruo senza imputazione di quote di ammortamento.

Macchinari ed attrezzature

I macchinari e attrezzature, nonché i mobili e gli arredi, sono iscritti in base al costo di acquisto, incrementato dei dazi sulla importazione, delle spese di trasporto e dei compensi relativi al montaggio ed alla posa in opera dei cespiti.

Impianti

Gli impianti reperiti sul mercato sono iscritti al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri di trasporto e installazione sostenuti per la messa in uso dei cespiti.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Movimentazione delle immobilizzazioni

Per le immobilizzazioni materiali si allega apposito prospetto che indica, per ciascuna voce, i costi storici, i precedenti ammortamenti e le precedenti rivalutazioni e svalutazioni, i movimenti intercorsi nell'esercizio, i saldi finali nonché il totale delle rivalutazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Le immobilizzazioni materiali al 31/12/2018 risultano pari a € 3.180.524.

	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	2.708.528	5.278.943	2.104.766	713.844	19.020	10.825.101
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.032.725	4.186.061	1.785.051	596.120	-	7.599.957
Valore di bilancio	1.675.803	1.092.882	319.715	117.724	19.020	3.225.144
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	187.299	49.554	78.839	112.710	-	428.402
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	1	10.891	-	9.841	20.733
Ammortamento dell'esercizio	82.406	153.628	167.322	48.936	-	452.292
Totale variazioni	104.893	(104.075)	(99.374)	63.774	(9.841)	(44.623)
Valore di fine esercizio						
Costo	2.895.827	5.321.472	2.155.613	761.993	9.179	11.144.084
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.115.131	4.332.665	1.935.272	580.493	-	7.963.561
Valore di bilancio	1.780.696	988.809	220.341	181.500	9.179	3.180.525

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono presenti operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Criteri di valutazione adottati

La società non possiede più partecipazioni in altre imprese collegate e/o controllate.

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

MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni finanziarie al 31/12/2017 risultavano pari a € 400.000 e si riferivano ad un finanziamento concesso alla società controllante riscosso a Febbraio 2018.

Rispetto al 2017 si rileva una variazione in diminuzione complessiva pari a € 400.000 e le immobilizzazioni finanziarie risultano azzerate..

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

La società non possiede partecipazioni in imprese controllate.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

La società non possiede partecipazioni in imprese collegate.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Informazioni relative al "fair value" delle immobilizzazioni finanziarie

La società non ha iscritto in bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro "fair value" ma al valore contabile.

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze finali di materie prime ammontano a € 3.493.541, le giacenze di semilavorati ammontano a € 521.196, le rimanenze di lavori in corso ammontano a € 50.108 e le rimanenze di prodotti finiti sono pari a € 294.942.

Le giacenze di magazzino inventariate in chiusura d'esercizio sono state valorizzate con il sistema del LIFO storico. Per i semilavorati si è proceduto ad una valorizzazione col sistema LIFO di produzione.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	3.549.632	(56.091)	3.493.541
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	772.042	(250.846)	521.196
Lavori in corso su ordinazione	87.613	(37.505)	50.108
Prodotti finiti e merci	176.749	118.193	294.942
Totale rimanenze	4.586.036	(226.249)	4.359.787

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo ottenuto rettificando il valore nominale con il relativo fondo svalutazione (tassato e non tassato) ritenuto adeguato alle perdite ragionevolmente prevedibili.

La svalutazione dei crediti tiene quindi conto di tutte le singole situazioni già manifestatesi, o desumibili da elementi certi e precisi, che possono dar luogo a perdite.

Crediti commerciali

I crediti di natura commerciale nei confronti della clientela estranea al gruppo, sia in forma documentale sia in forma cartolare, ammontano a € 4.848.520 e sono esposti in bilancio al valore di presunto realizzo, ottenuto rettificando il valore nominale di € 4.898.754 con un apposito Fondo svalutazione crediti a sua volta pari a -€ 50.234.

I crediti commerciali verso la controllante ammontano a € 36.210 e verso le altre società sorelle a € 1.778.477

Il fondo svalutazione crediti è stato determinato considerando i singoli crediti sottoposti a procedure o in contenzioso e incrementandolo, tenuto conto le situazioni di inesigibilità intrinseche nei saldi stessi, ad una percentuale di rischio generalizzata, ritenuta congrua, dello 0,50% annuo.

CREDITI VERSO CLIENTI

EFFETTI ATTIVI	348.650
FATTURE DA EMETTERE	248.575
CREDITI V/SOCIETA' DI FACTORING	317.476

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

CREDITI V/CLIENTI	3.984.053
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-50.234
TOTALE	4.848.520

Crediti verso controllanti

La società vanta un credito pari ad € 36.210 nei confronti della società controllante Telema Holding srl.

Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Ammontano a Euro 1.778.477 e sono costituiti da crediti di natura commerciale che la società Telema spa vanta nei confronti delle altre società facenti parte del Gruppo Telema Holding.

Crediti tributari

I crediti tributari, iscritti al loro valore nominale, vengono dettagliati nella tabella che segue:

CREDITI TRIBUTARI

CREDITO IRES DA COMPENSARE	4.095
CREDITO IVA DA COMPENSARE	44.651
RITENUTE SU C/C BANCARI	72
CREDITI D'IMPOSTA	3.308
IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR	385
CREDITI V/ERARIO PER RITENUTE	52.648
TOTALE	105.159

Crediti in valuta estera

I crediti a breve termine in valuta estera, derivanti esclusivamente da operazioni di natura commerciale, sono stati rilevati contabilmente in moneta di conto in base al cambio alla data di effettuazione dell'operazione.

Crediti verso altri

I crediti vantati nei confronti dei rimanenti soggetti terzi, i dipendenti, gli altri debitori riportati negli schemi di bilancio, sono valutati al valore nominale.

Tali crediti vengono dettagliati nella tabella che segue:

ALTRI CREDITI

CREDITI V/DIPENDENTI	9.548
CREDITI V/INAIL	654
NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	285
ACCONTI A FORNITORI	79.618
DEPOSITI CAUZIONALI	555
ALTRI CREDITI DIVERSI	3.994
TOTALE	94.654

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nel prospetto che segue si è proceduto alla esposizione delle variazioni dei crediti rispetto all'esercizio precedente, evidenziando la quota con scadenza superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	5.147.600	(299.080)	4.848.520	4.848.520
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	86.857	(50.647)	36.210	36.210
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.259.141	519.336	1.778.477	1.778.477
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	312.041	(206.882)	105.159	105.159
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	41.575	53.079	94.654	94.654
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	6.847.214	15.806	6.863.020	6.863.020

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Al fine di evidenziare l'eventuale "rischio Paese", sono distintamente indicati, nel prospetto sottostante, i crediti iscritti nell'attivo circolante riferibili alle aree geografiche nelle quali opera la società.

Area geografica	ITALIA	UE	EXTRA UE	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.557.256	1.892.044	399.220	4.848.520
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	36.210	-	-	36.210
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	332.961	251.748	1.193.768	1.778.477
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	105.159	-	-	105.159
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	94.654	-	-	94.654
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.126.240	2.143.792	1.592.988	6.863.020

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono crediti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono importi iscritti a tale titolo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide ammontano a € 931.925 e sono rappresentate dai saldi attivi dei depositi e dei conti correnti vantati dalla società alla data di chiusura dell'esercizio per € 926.824 e dalle consistenze di denaro e di altri valori in cassa per € 5.101 iscritte al valore nominale.

Non vi sono assegni in cassa alla data di chiusura dell'esercizio.

Si rammenta che i saldi attivi dei depositi e dei conti correnti bancari tengono conto essenzialmente degli accrediti, assegni e bonifici con valuta non superiore alla data di chiusura dell'esercizio e sono iscritti al valore nominale.

Sono stati contabilizzati gli interessi maturati per competenza.

Le giacenze di cassa e di altri valori sono comprensive anche di assegni bancari non ancora versati, per i quali si ha ragionevole certezza della loro esigibilità e vengono valutati secondo il criterio del valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.793.041	(1.866.217)	926.824
Denaro e altri valori in cassa	3.105	1.996	5.101
Totale disponibilità liquide	2.796.146	(1.864.221)	931.925

Ratei e risconti attivi

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo, in ottemperanza al principio della competenza temporale.

Per quanto riguarda i costi sospesi, si è tenuto conto delle spese riferite a prestazioni di servizi che risultano correlate a componenti positivi di reddito che avranno la propria manifestazione nell'esercizio successivo, al netto delle quote recuperate nel corso dell'esercizio corrente.

Le suindicate voci vengono dettagliate nel seguente prospetto:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	896	(765)	131
Risconti attivi	169.881	(35.028)	134.853
Totale ratei e risconti attivi	170.777	(35.793)	134.984

Per un elenco analitico dei ratei e dei risconti attivi si vedano le tabelle seguenti:

Dettaglio dei risconti attivi (art. 2427 n. 7 c.c.)

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
ASSICURAZIONI VARIE	20.152
ONERI BANCARI	4.101
TASSA CIRCOLAZIONE AUTO	551
SPESE PER FIERE	4.658
NOLEGGI VARI	5.309
UTILIZZO SOFTWARE	2.566
CANONI ASSISTENZA	19.311
SPESE INTERNET E TELEFONICHE	2.130
CONTRATTI DI MANUTENZIONE	939
ABBONAMENTI VARI	271
ONERI PLURIENNALI SU PRESTITI OBBL.	2.219
ONERI PLURIENNALI FABBRICATO	2.825
ASSISTENZA TECINCA	63.605
ONERI PLURIENNALI SU FINANZIAMENTI	1.555
MERCE DA PERVENIRE	3.742
Altri risconti attivi	919
TOTALE	134.853

Dettaglio dei ratei attivi (art. 2427 n. 7 c.c.)

RATEI ATTIVI	IMPORTO
Interessi attivi C/C	131
TOTALE	131

Dettaglio dei ratei attivi (art. 2427 n. 7 c.c.)

RATEI ATTIVI	IMPORTO
Interessi attivi C/C	131
TOTALE	131

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono presenti oneri capitalizzati.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Criteria di conversione dei valori espressi in valuta

Le passività in valuta contabilizzate nel corso dell'esercizio ai cambi in vigore alla data di effettuazione dell'operazione.

Patrimonio netto

Il Capitale Sociale, ammontante ad € 1.000.000 è stato interamente versato, e risulta così composto:

Numero azioni 1.000.000 del valore nominale di € 1,00 cad.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le variazioni significative intervenute nel corso dell'esercizio nella composizione del patrimonio netto sono rilevabili nell' apposito prospetto riportato di seguito:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	1.000.000	-		1.000.000
Riserva legale	314.559	-		314.559
Altre riserve				
Riserva straordinaria	3.155.217	29.896		3.185.113
Totale altre riserve	3.155.217	29.896		3.185.113
Utile (perdita) dell'esercizio	29.895	(29.895)	90.755	90.755
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-		0
Totale patrimonio netto	4.499.671	1	90.755	4.590.427

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	1.000.000		
Riserva legale	314.559	UTILI	B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	3.185.113	UTILI	A B C
Totale altre riserve	3.185.113		
Totale	4.499.672		

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

Informativa in merito alla natura fiscale delle riserve al 31/12/2018

Si segnala inoltre che non vi sono riserve che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito tassabile d'impresa.

è stata predisposta un' apposita tabella che analizza la composizione del capitale sociale.

Riclassificazione fiscale delle voci del patrimonio netto

		di cui per riserve /versamenti di	di cui per riserve	di cui per riserve	di cui per riserve di utili
--	--	-----------------------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

DESCRIZIONE	Totale	capitale (art. 47 co. 5 TUIR)	di utili	in sospensione d'imposta	in regime di trasparenza
Capitale sociale	1.000.000	1.000.000	0		
Riserva legale	314.559		314.559		
Riserva straordinaria	3.185.113		3.185.113		

Fondi per rischi e oneri

Non vi sono importi iscritti a tale titolo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato rappresenta l'effettivo debito della Società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, in relazione agli obblighi contrattuali e di legge in materia.

Avendo in forza più di n.50 dipendenti la società provvede, fino dal 01/01/2007, al versamento del maturato al fondo di tesoreria INPS o quelli indicati dai dipendenti.

La movimentazione del fondo è pertanto rappresentata dalla liquidazione per licenziamenti e da anticipazioni pari ad € 27.821, dall'incremento della quota di rivalutazione di competenza di € 12.498 decurtata dell'imposta sostitutiva carico dei dipendenti pari ad € 2.125 e dai decrementi per versamenti al Fondo Tesoreria Inps.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	584.082
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	381.261
Utilizzo nell'esercizio	421.995
Totale variazioni	(40.734)
Valore di fine esercizio	543.348

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, corrispondente al presumibile valore di estinzione.

I debiti di natura commerciale sono esposti al valore nominale, al netto degli sconti concessi.

Il medesimo criterio di valutazione viene adottato per i debiti della stessa natura nei confronti delle società controllate e collegate.

Prestiti obbligazionari in essere

In tale voce sono iscritti, al valore nominale, i debiti per i prestiti obbligazionari in essere e tutti scadenti il 31/12/2021.

PRESTITI OBBLIGAZIONARI

PRESTITO OBBLIGAZIONARIO SCAD.12/2021	774.685
PRESTITO OBBLIGAZIONARIO 2008 SCAD.12/021	900.000
TOTALE	1.674.685

Tali voci rimangono invariate rispetto all'anno precedente.

Debiti verso banche

I debiti verso banche sono pari a € 3.744.291 e sono così costituiti da finanziamenti bancari dettagliati nella tabella sottostante:

DEBITI VERSO BANCHE

	IMPORTO ENTRO 12 MESI	IMPORTO OLTRE 12 MESI
FINANZIAMENTO MPS C /ANTICIPO	468.719	
FINANZIAMENTO BPCI C /ANTICIPO	234.641	
FINANZIAMENTO CARIPARMA C /ANTICIPO	220.193	
FINANZIAMENTO CREDEM C /ANTICIPO	1.500.000	
FINANZIAMENTO MPS 2 C /ANTICIPO	9.060	
FINANZIAMENTO DEUTSCH C /ANTICIPO	500.000	
FINANZIAMENTO BPCI C /PAGAM.	300.000	
FINANZIAMENTO UBI 133768	208.499	
FINANZIAMENTO BPCI 1007077 FOTVOLTAICO		19.037
FINANZIAMENTO BPCI 1049251 FONDARIO		284.142
TOTALE	3.441.112	303.179

Acconti

Gli acconti ricevuti dai clienti sono pari ad € 98.535 e sono composti da anticipi da clienti per Euro 47.915 e da anticipi da clienti Datec per Euro 50.620

Debiti verso fornitori

I debiti verso fornitori vari ammontanti ad € 2.477.066 rilevano una variazione in diminuzione di € 755.214 e scaturiscono da forniture di materie prime e servizi vari.

Sono composti da debiti v/fornitori per € 2.183.558 e da fatture da ricevere per € 293.508.

I debiti commerciali verso societa' del gruppo ammontano a € 560.164 e € 96.450 verso le societa' controllate.

Debiti tributari

I debiti tributari ammontano ad € 382.645 sono così composti:

DEBITI TRIBUTARI

DEBITO PER IRAP	6.194
RITENUTE DIPENDENTI	350.301
IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR	385
RITENUTE LAVORO AUTONOMO	25.765
TOTALE	382.645

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

I debiti verso istituti previdenziali ammontano ad € 398.129 e così si distinguono:

DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI

DEBITI VERSO INPS	304.907
DEBITI VERSO FONDI PENSIONE	93.222
TOTALE	398.129

Altri debiti

La voce altri debiti pari ad € 318.950 risulta così composta:

ALTRI DEBITI

DEBITI VERSO DIPENDENTI	302.058
NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	8.289
DEBITI V/CARTA DI CREDITO	8.063
RITENUTE SINDACALI	540
TOTALE	318.950

Variazioni e scadenza dei debiti

Nel prospetto che segue si è proceduto alla esposizione delle variazioni dei debiti rispetto all'esercizio precedente, evidenziando la quota con scadenza superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Obbligazioni	1.674.685	-	1.674.685	1.674.685	-
Debiti verso banche	5.504.007	(1.759.716)	3.744.291	3.441.112	303.179
Acconti	72.030	26.505	98.535	98.535	-
Debiti verso fornitori	3.232.280	(755.214)	2.477.066	2.477.066	-
Debiti verso imprese controllate	0	96.450	96.450	96.450	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	882.241	(322.077)	560.164	560.164	-
Debiti tributari	358.173	24.472	382.645	382.645	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	387.505	10.624	398.129	398.129	-
Altri debiti	262.433	56.517	318.950	318.950	-
Totale debiti	12.373.354	(2.622.439)	9.750.915	9.447.736	303.179

Suddivisione dei debiti per area geografica

Al fine di evidenziare l'eventuale "rischio Paese", sono distintamente indicati, nel prospetto sottostante, i debiti riferibili alle aree geografiche nelle quali opera la società.

Area geografica	EXTRA UE	UE	ITALIA	Totale
Obbligazioni	-	-	1.674.685	1.674.685
Debiti verso banche	-	-	3.744.291	3.744.291
Acconti	-	-	98.535	98.535
Debiti verso fornitori	(3.259)	278.830	2.201.495	2.477.066
Debiti verso imprese controllate	-	-	96.450	96.450

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

Area geografica	EXTRA UE	UE	ITALIA	Totale
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	35.220	6.541	518.403	560.164
Debiti tributari	-	-	382.645	382.645
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	398.129	398.129
Altri debiti	-	-	318.950	318.950
Debiti	31.961	285.371	9.433.583	9.750.915

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

La società, in riferimento all'acquisto del fabbricato uso deposito del prezzo di € 720.000, ha contratto un mutuo ipotecario in data 11/12/2013 di originari € 500.000 e con un debito residuo al 31/12/2018 di € 284.142 con pagamenti a rate mensili, l'ultima in scadenza 11/03/2024.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono debiti relativi ad operazioni obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non vi sono voci iscritte a tale titolo.

Ratei e risconti passivi

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo, in ottemperanza al principio della competenza temporale.

I ratei ed i risconti passivi vengono iscritti in bilancio per rispettare l'esigenza di rilevare i costi di competenza dell'esercizio in chiusura, esigibili nell'esercizio successivo, ed i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, con competenza nell'esercizio successivo.

Le suindicate voci vengono dettagliate nelle seguenti tabelle:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	739.663	(20.610)	719.053
Totale ratei e risconti passivi	739.663	(20.610)	719.053

Per un elenco analitico dei ratei e dei risconti attivi si vedano le tabelle seguenti:

Dettaglio dei ratei passivi (art. 2427 n. 7 c.c.)

RATEI PASSIVI	IMPORTO
FERIE E PERMESSI NON GODUTI	689.422
INTERESSI PASSIVI BANCARI	23.702
Altri ratei passivi	5.929
TOTALE	719.053

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Il valore della produzione ammonta ad € 21.945.406 e rispetto al 2017 si rileva una variazione in aumento pari a € 981.584.

I ricavi derivanti dalla vendita di prodotti finiti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I proventi per le prestazioni di servizi sono stati invece iscritti solo al momento della conclusione degli stessi, con l'emissione della fattura o con l'apposita "comunicazione" inviata al cliente.

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

La voce ricavi con coordinata A I del conto economico può essere suddivisa secondo le categorie di attività, considerando i settori merceologici in cui opera la società.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

La voce ricavi con coordinata A I del conto economico può essere suddivisa secondo le aree geografiche individuate secondo la ripartizione territoriale per agglomerati di regioni amministrative.

La voce "Altri ricavi e proventi" passa da € 196.357 del 2017 ad € 191.513 nel 2018 rilevando una variazione in diminuzione di € 4.844.

Si fornisce un dettaglio della voce di sintesi "Altri ricavi e proventi" nella tabella che segue:

Dettaglio voce A5 - Altri ricavi e proventi

DESCRIZIONE	31/12/2018	31/12/2017
Contributi in conto esercizio	16.350	22.640
Altri		
Provvigioni attive non oggetto attività principale	81.759	0
Indennizzi sinistri	1.837	56.240
Plusvalenze ordinarie	7.275	0
Altri ricavi e proventi diversi	84.292	106.899
Proventi di natura o incidenza eccezionali:		
a) Plusvalenze da alienazione		
- alienazione beni mobili ed immobili	0	10.578
TOTALE	191.513	196.357

Costi della produzione

Si fornisce un dettaglio della voce di sintesi "Oneri diversi di gestione" nella tabella che segue:

Dettaglio B14

DESCRIZIONE	31/12/2018
IMU	27.183
RISARCIMENTO DANNI	88.951

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

SPESE INDUMENTI ANTINFORTUNISTICI	25.614
CARBURANTE AUTOMEZZI	43.769
ASSOCIAZIONNI VARIE	23.654
MATERIALI PER UFFICIO	23.146
EROGAZIONI LIBERALI	5.150
RIMBORSI SPESE DIPENDENTI	108.600
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	63.164
ONERI E SPESE VARIE	103.024
TOTALE	512.255

Proventi e oneri finanziari

I ricavi di natura finanziaria e di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale, ammontano ad € 3.173 e sono così costituiti dai interessi attivi bancari.

Gli interessi passivi dell'esercizio ammontano a € 224.488.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Di seguito si riporta il dettaglio degli interessi ed altri oneri finanziari suddivisi per tipologia di debito.

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

Nella nuova formulazione dell'art. 2425 c.c., a seguito dell'eliminazione dell'intera macroclasse E), relativa all'area straordinaria, i proventi di entità ed incidenza eccezionali, sono indicati all'interno della voce A5.

Nella nuova formulazione dell'art. 2425 c.c., a seguito dell'eliminazione dell'intera macroclasse E), relativa all'area straordinaria, i costi di entità ed incidenza eccezionali, sono indicati all'interno delle voci B14 e, per quanto riguarda le imposte di esercizi precedenti, I20.

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

Nella predisposizione del bilancio d'esercizio è stato rispettato il principio di competenza economica, in base al quale, in bilancio, le imposte sul reddito devono essere computate e rilevate in modo da realizzare la piena correlazione temporale con i costi e i ricavi che danno luogo al risultato economico di periodo.

E' stata quindi rilevata sia la fiscalità "corrente", ossia quella calcolata secondo le regole tributarie, sia la fiscalità "differita", che nel caso in esame non sussiste.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Di seguito si illustra la situazione analitica del personale dipendente nel corso dell'esercizio appena trascorso.

	Numero medio
Dirigenti	6
Impiegati	56
Operai	72
Totale Dipendenti	134

Rispetto all'anno 2017 il personale è diminuito di n.2 addetti e precisamente n.1 operaio e n.1 impiegato.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	56.000	35.360

Compensi al revisore legale o società di revisione

Nel compenso a Sindaci e' compreso anche il compenso per la revisione.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non possiede strumenti finanziari derivati.

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare - art. 2427 nr. 20 c.c.

La società non ha costituito nessun patrimonio destinato in via esclusiva ad uno specifico affare, ai sensi della lettera a) del primo comma dell'art. 2447-bis del codice civile.

Finanziamento destinato ad uno specifico affare - art. 2427 nr. 21 c.c.

La società non ha stipulato contratti di finanziamento di uno specifico affare ai sensi della lettera b) del primo comma dell'art. 2447-bis del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate - art. 2427 nr. 22-bis c.c.

La società non ha effettuato operazioni con parti correlate che risultano essere rilevanti e non concluse a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale - art. 2427 n. 22-ter c.c

La società non ha stipulato accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Non si evidenziano fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Ai sensi dell'articolo 2497-bis del Codice civile, si espongono nel seguente prospetto i dati essenziali relativi all'ultimo bilancio della Società Telema Holding srl , con sede in Piacenza , via Salvoni n. 60 , iscritta presso il Registro delle imprese di Piacenza , al n. 180604 , esercente l'attività di direzione e coordinamento.

Tale società, infatti, così come risulta anche dagli atti e dalla corrispondenza, nonché dall'iscrizione presso l'apposita sezione del Registro delle imprese, in ragione del controllo di diritto rinvenibile a norma dell'articolo 2359, comma 1, n. 1, del Codice civile, esercita sulla nostra società l'attività di direzione e coordinamento prevista dagli articoli 2497 e seguenti del Codice civile.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	36.399.427	39.508.767
C) Attivo circolante	10.968.194	1.639.848
D) Ratei e risconti attivi	29.672	51.062
Totale attivo	47.397.293	41.199.677
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	2.000.000	2.000.000
Riserve	29.030.424	26.629.783
Utile (perdita) dell'esercizio	3.995.815	2.400.639
Totale patrimonio netto	35.026.241	31.030.422
B) Fondi per rischi e oneri	422.306	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	100.541	176.543
D) Debiti	11.768.697	9.882.693
E) Ratei e risconti passivi	79.508	110.019
Totale passivo	47.397.293	41.199.677

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	1.087.053	1.062.176
B) Costi della produzione	1.006.194	1.014.860
C) Proventi e oneri finanziari	9.705.955	2.355.169
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(5.783.733)	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	7.266	1.846

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

Utile (perdita) dell'esercizio	3.995.815	2.400.639
--------------------------------	-----------	-----------

RAPPORTI INTRAGRUPPO

Di seguito si espone un dettaglio dei rapporti in essere al 31/12/2018 con la società controllante e le altre facenti parte del Gruppo Telega Holding srl.

RAPPORTI INTRAGRUPPO - CREDITI:

Crediti verso controllante per finanziamento : € 0

Crediti verso altre società del gruppo per finanziamenti : € 0

Crediti commerciali verso controllante: € 36.210

Crediti commerciali verso società controllate da Telega Holding: € 1.476.310

Crediti commerciali verso società collegate: € 302.167

RAPPORTI INTRAGRUPPO - DEBITI:

Debiti commerciali verso società controllate da Telega Holding: € 551.944

Debiti commerciali verso società collegate: € 8.220

RAPPORTI INTRAGRUPPO - VENDITE:

Vendite e prestazioni verso controllante: € 56.841

Vendite e prestazioni verso altre società del gruppo: € 3.251.378

RAPPORTI INTRAGRUPPO - ACQUISTI:

Acquisti da società controllante: € 2221.247

Acquisti da altre società del gruppo: € 2.735.580

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

L'azienda ha ricevuto, nel corso dell'anno 2018, esoneri contributivi ai sensi della Legge 190/2014 per l'importo di € 12.647 e contributi "DE MINIMIS" da Fondimpresa per € 16.350

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato dell'esercizio

Signori Soci,

Vi proponiamo di approvare il bilancio della Vostra Società chiuso al 31/12/2018, comprendente la Situazione Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa.

Per quanto concerne la destinazione dell'utile dell'esercizio, ammontante come già specificato a € 90.755, si propone l'accantonamento al Fondo di Riserva Straordinaria.

Comunicazione ai sensi dell'art. 1, Legge 25.1.85, nr. 6 e D.L. 556/86

La società non ha effettuato nel corso dell'esercizio acquisti di obbligazioni pubbliche che hanno portato al conseguimento di proventi esenti da imposta.

Situazione fiscale

Non vi sono attualmente contestazioni in essere e rimangono aperti per definizione fiscale gli esercizi a partire dal 2014.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

Deroghe ai sensi del 5° comma art. 2423 c.c.

Si precisa altresì che nell'allegato bilancio d'esercizio non si è proceduto a deroghe ai sensi del 5° comma dell'art. 2423 del codice civile.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

v.2.9.4

TELEMA SPA con unico socio

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 regolarmente tenute.

Il sottoscritto amministratore dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Piacenza - Autorizzazione numero 7539 del 14/02/2001.

Quarto di Piacenza li, 29/03/2019.

L'organo amministrativo.

Presidente del Consiglio di Amministrazione

Firmato FORNARI MICHELE

"Firma digitale"

Il sottoscritto CIMA POLITI LEANDRO, 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.

Il professionista incaricato

Firmato CIMA POLITI LEANDRO

"Firma digitale"

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

TELEMA SPA con unico socio
VIA SALVONI 60 QUARTO - 29122 - PIACENZA (PC)

Codice fiscale: 08893180151

Capitale sociale sottoscritto Euro 1.000.000 parte versata Euro 1.000.000
Registro Imprese n° 08893180151 – R.E.A. n° 118976 – Ufficio di PIACENZA

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento
TELEMA HOLDING S.R.L.

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI

Oggi 30 Aprile 2019 alle ore 08,00, presso la sede sociale in VIA SALVONI 60 QUARTO a PIACENZA (PC) e in teleconferenza, si è riunita l'assemblea ordinaria dei soci, in prima convocazione, per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

- 1) Approvazione del bilancio chiuso al 31/12/2018, completo di nota integrativa, rendiconto finanziario, relativi allegati e relazione sulla gestione redatti dal Consiglio di Amministrazione;
- 2) Varie ed eventuali;

Viene nominato Presidente l'Ing. FORNARI MICHELE, e per il disbrigo delle pratiche di segreteria viene nominata la Sig.ra Fornari Manuela.

Il Presidente constatato e fatto constatare che sono presenti tutti i Soci rappresentanti l'intero capitale sociale, che sono presenti il Collegio Sindacale, ed il Consiglio di Amministrazione al completo, dichiara validamente costituita l'Assemblea e quindi atta a deliberare.

Il Presidente constatando che i presenti si dichiarano sufficientemente edotti sugli argomenti da discutere, dichiara aperta la discussione sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Si passa quindi allo svolgimento del primo punto posto all'ordine del giorno.

Il Presidente dopo aver riassunto l'andamento economico e finanziario dell'esercizio 2018 dà lettura della Relazione sulla Gestione, del Bilancio al 31/12/2018 completo di rendiconto finanziario, della Nota Integrativa e di tutti i suoi allegati così come predisposti dall'Organo Amministrativo.

Nella stesura del bilancio, le singole voci dell'esercizio 2018 sono state messe a confronto con le voci dell'esercizio precedente, e riclassificate secondo la normativa vigente.

Durante la lettura della Nota Integrativa il Presidente fornisce un'analisi dettagliata del Bilancio

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

mettendo in evidenza la trasparenza degli elementi attivi e passivi esposti nello stesso.

Il Presidente assicura, inoltre, l'Assemblea che tutta la gestione si è svolta nel rispetto delle norme del Codice Civile, delle norme statutarie e di quelle fiscali e che tutti gli elementi esposti in bilancio trovano perfetta concordanza con le scritture contabili tenute dalla Società, e dà lettura della relazione al bilancio predisposta dal revisore della società.

Alla luce di quanto sopra, il Presidente chiede all'Assemblea l'approvazione del Bilancio e della Nota Integrativa e propone di destinare l'utile a riserva straordinaria.

A questo punto, prende la parola il Presidente del Collegio Sindacale che dà lettura della relazione del Collegio Sindacale stesso esprimendo parere favorevole.

Dopo breve discussione, l'Assemblea

Delibera

L'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018 e di tutti i relativi documenti che lo compongono e la destinazione dell'Utile di esercizio, pari ad € 90.755 a Riserva Straordinaria.

Esaurito così l'ordine del giorno e nessuno più prendendo la parola, la seduta viene sciolta alle ore 10,00, previa stesura, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Il sottoscritto firmatario digitale dichiara, ai sensi degli artt. 47 e 76 del D.P.R. 445/2000, che il presente documento costituisce copia corrispondente ai documenti conservati presso la società TELEMA SPA con unico socio.

Quarto di Piacenza lì, 30 Aprile 2019.

Il Presidente

Firmato FORNARI MICHELE

Il Segretario

Firmato – FORNARI MANUELA

Il sottoscritto Dott. Cima Politi Leandro, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il presente è conforme al corrispondente documento originale depositato presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Piacenza – Autorizzazione n.7539

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

del 14/02/2001.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

TELEMA SPA con unico socio
VIA SALVONI 60 QUARTO - 29122 - PIACENZA (PC)
Codice fiscale: 08893180151
Capitale sociale sottoscritto Euro 1.000.000 parte versata Euro 1.000.000
Registro Imprese n° 08893180151 – R.E.A. n° 118976 – Ufficio di PIACENZA
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento
TELEMA HOLDING S.R.L.

RELAZIONE SULLA GESTIONE ALLEGATA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2018

Signori Soci,

Risultato della gestione

Il Bilancio al 31.12.2018 che sottoponiamo alla Vostra approvazione chiude con un utile di esercizio di euro 90.755, contro un utile di euro 29.895 del 2017.

Il predetto risultato sconta l'imposta Irap per euro 62.431 e l'imposta Ires di € 46.021. -

Il predetto risultato lordo emerge dopo avere effettuato:

- ammortamenti di immobilizzazioni immateriali per euro 61.204;
- ammortamenti di immobilizzazioni materiali per euro 452.291.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio appena trascorso la società ha effettuato investimenti in beni materiali per complessivi € 428.401 e immateriali per € 23.254 che si possono così dettagliare:

- Beni immateriali: sono acquistati software per € 21.049 e sito web per € 2.214;
- Beni materiali: sono stati effettuati investimenti per € 428.401 (di cui € 187.298 in Fabbricati, € 49.553 in Impianti e Macchinari, € 53.136 in Attrezzature industriali e commerciali, e € 138.414 in altri beni) e disinvestimenti per € 99.577 (di cui € 30.431

di attrezzature industriali e commerciali, € 69.146 di altri beni); le immobilizzazioni in corso rilevano un incremento di € 9.841;

Trattasi di investimenti resisi necessari per poter mantenere adeguata alle nuove tecnologie la struttura produttiva dell'azienda, e per poter fornire dei prodotti e dei servizi sempre all'avanguardia.

Per maggiori chiarimenti si rimanda comunque alla lettura della nota integrativa, che costituisce parte integrante del bilancio, in cui tutte le movimentazioni intervenute negli investimenti sono analiticamente rappresentate, distintamente per categoria di immobilizzazioni.

- **Immobilizzazioni finanziarie:** Risulta estinto il finanziamento a breve termine fatto alla controllante che al 31/12/2017 ammontava a € 400.000.

Situazione della società ed andamento della gestione

Passando a redigere un'analisi sulla gestione della Società, occorre sottolineare che per l'anno 2018 si è rilevato un incremento del fatturato rispetto all'esercizio 2017 di € 1.343.527 per circa il 6,53%.

I ricavi totali delle vendite passano da euro 20.580.524 dell'anno 2017 ad euro 21.924.051 per l'anno 2018.

La differenza tra il valore ed i costi della produzione passa da € 337.433 a € 379.943. Il risultato lordo prima delle imposte rileva una variazione in aumento di € 110.205.

Telema SpA comunque sta mantenendo e consolidando ulteriormente la sua presenza nel mercato nazionale ed internazionale del settore industriale, in quello della media tensione e nella trazione elettrica, sempre anche grazie all'attività delle consorelle estere presenti sui vari mercati sia comunitari che extracomunitari. –

I principali indici sono sintetizzabili nelle sottostanti tabelle.

	ANNO 2017	ANNO 2018
R.O.E. %	0.67	2.02
R.O.I. %	1.73	2.33

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

R.O.S. %	1.50	1.66
Rotazione del capitale	1.15	1.41
Rapporto oneri e proventi finanziari/vendite	1.19	0.82
Rapporto oneri finanziari/vendite	1.14	1.02
Durata crediti commerciali	115.16	110.93
Durata debiti commerciali	122.50	90.72
Indice di liquidità	0.61	0.82
Indice di disponibilità	1.02	1.34
EBITDA INTEREST COVERAGE	3.52	4.05
EBIT INTEREST COVERAGE	1.31	1.62
DEBT EQUITY RATIO	1.22	0.82

Il ROE (redditività del capitale proprio), il ROI (redditività del capitale investito) e il ROS (rapporto ebit fatturato) evidenziano variazione negativa rispetto al precedente esercizio.

La durata dei crediti e dei debiti commerciali non rilevano variazioni sostanziali.

Gli indici di liquidità e disponibilità che permettono di valutare la capacità dell'impresa di far fronte ai propri impegni tempestivamente e con i normali mezzi a disposizione, dimostrano una situazione accettabile di equilibrio. –

Per una più completa analisi degli indicatori economici viene espressa la seguente riclassificazione:

	ANNO 2017	ANNO 2018
Ricavi di vendita con variazioni rimanenze	20.941.181	21.929.056
Costi industriali/commerciali +/- rimanenze	11.918.264	12.465.135
Margine industriali e commerciali	9.022.917	9.463.921
Costo del lavoro	7.818.233	8.042.257

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
 Codice fiscale: 08893180151

Oneri diversi di gestione	361.292	512.255
Margine operativo lordo (M.O.L./Ebitda)	843.392	909.409
Ammortamenti e svalutazioni	528.579	545.816
Reddito operativo (RO/Ebit)	314.813	363.593
Oneri/proventi finanziari	248.431	180.736
Risultato ante imposte	66.382	182.857
Oneri tributari	59.107	108.452
Risultato netto gestione ordinaria	7.275	74.405
Gestione accessoria	22.640	16.350
Risultato netto di esercizio	29.915	90.755

Sotto il profilo della struttura finanziaria si forniscono le seguenti analisi e classificazioni:

	ANNO 2017	ANNO 2018
a. Immobilizzazioni imm.li (netto fondi)	171.453	133.502
a. Immobilizzazioni mat.li (netto fondi)	3.225.145	3.180.525
a. Immobilizzazioni finanziarie	400.000	0
a. Crediti a medio/lungo termine		
a. Rimanenze (scorta minima)		
a) Totale immobilizzazioni	3.796.598	3.314.027
b. Rimanenze (esitabili a breve)	4.586.036	4.359.787
c. Crediti a breve + ratei e risconti	7.017.991	6.998.004
b+c) Totale circolante lordo	11.604.027	11.357.791
d. Liquidità	2.796.145	931.925
Totale attivo	18.196.770	15.603.743

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

e. capitale proprio	4.469.776	4.499.672
e. utile di esercizio	29.895	90.755
e) Mezzi propri	4.499.671	4.590.427
f. debiti a medio/lungo termine	2.283.934	2.521.212
f) Passività consolidate	2.283.934	1.977.864
g. debiti a breve + ratei e risconti	11.413.165	8.492.104
g) Passività a breve	11.413.165	9.035.452
Totale passivo	18.196.770	15.603.743

Da cui derivano i seguenti dati:

Valori espressi in migliaia di euro	ANNO 2017	ANNO 2018
Circolante lordo (b+c+d)	14.400.172	12.289.716
Margine di struttura (e-a)	703.073	1.276.400
Margine di tesoreria (b+c+d-g)	2.987.007	3.254.064

Informazioni di cui all'art. 2428 del codice civile

- attività di ricerca e sviluppo (art. 2428 n.1).

Nell'esercizio 2018 sono continuate le ricerche iniziate nello scorso esercizio. Si sono continuate la sperimentazione e le prove per la funzionalità dei ventilatori.

- rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti ed imprese che sono

sottoposte al controllo di queste ultime (art. 2428 n.2):

La società non detiene nessuna partecipazione in altre società controllate e collegate.

- numero e valore nominale delle azioni proprie, delle azioni o quote di società controllanti possedute al 31.12.2016 ed operazioni di acquisto e/o vendita della stessa tipologia di titoli effettuate durante l'esercizio (art. 2428 n. 3 e 4):

La società non possiede e non ha mai posseduto alcun titolo delle suddette tipologie e conseguentemente nessun acquisto e/o vendita è stata effettuata durante l'esercizio.

- fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2428 n. 5):

Non si rilevano altri fatti di rilievo che possano incidere significativamente sulla gestione della società.

- evoluzione prevedibile della gestione (art. 2428 n. 6):

Alla luce del portafoglio ordini, del fatturato nei primi tre mesi del nuovo esercizio e dei dati pervenuti dalle società del gruppo Telema, si ha motivo di ritenere che l'esercizio 2019 dovrebbe confermare i risultati del 2018.

La società si impegnerà come al solito per migliorare al massimo i processi aziendali al fine di diminuire i costi e dall'altro spingere sull'inserimento di nuovi prodotti mantenendo tutto l'organico occupazionale esistente. Continuerà il controllo costante dei costi generali e il miglioramento del servizio ai clienti agendo soprattutto sulla diminuzione dei tempi e costi di sviluppo delle applicazioni, dei costi di produzione e quindi del prodotto, nonché precisione nelle consegne e di una eccellente assistenza ai clienti.

Informazioni su ambiente e personale

La società svolge la propria attività nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia. I rapporti con il personale dipendente sono mediamente buoni, non esistono contenziosi degni di nota né si prevede possano manifestarsene nei prossimi mesi.

Rischi di mercati, di crediti, di liquidità

Rischio di mercato

Per quanto riguarda i rischi di mercato valgono le stesse considerazioni fatte sulla evoluzione prevedibile della gestione.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

Rischio di credito

I rapporti con tutti gli Istituti di credito non hanno manifestato tensioni particolari, e non si ritiene che ciò possa accadere nel prossimo futuro.

Rischio di liquidità

Il raggiungimento di un adeguato equilibrio finanziario volto ad evitare tensioni, costituisce, da sempre, uno dei principali obiettivi della società.

Rischio finanziario

Al momento si segnala che la società non presenta alcun tipo di rischio di insolvenza da parte dei propri clienti e si confermano i buoni rapporti con gli istituti di credito.

Altre informazioni

Sedi secondarie

La società ha una unità locale amministrativa / commerciale in Milano, via Carlo D' Adda n 9 A.-

Rivalutazioni

Nessuna rivalutazioni è mai stata effettuata dalla società.

Per quanto riguarda la formazione del presente Bilancio, nella proposizione delle voci che lo compongono, avete potuto rilevare ogni dato dalla Nota Integrativa.

Risultato dell'esercizio

A seguito di quanto esposto nella presente Relazione e nella Nota Integrativa e del rendiconto finanziario, che costituisce parte integrante del Bilancio, confidiamo di aver fornito un quadro sufficientemente chiaro ed esauriente dell'andamento della gestione nel corso dell'esercizio.

Per quanto riguarda il risultato di esercizio, il Consiglio propone l'accantonamento a riserva straordinaria dell'utile di esercizio pari ad euro 90.755.

Richiesta di approvazione del Bilancio

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

Il Consiglio di Amministrazione chiede di approvare il Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 con il Conto Economico e la Nota Integrativa e il rendiconto finanziario ad esso relativi, oltre a questa Relazione sulla Gestione.

Quarto di Piacenza lì, 29 Marzo 2019.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Firmato: Fornari Michele

Il sottoscritto Dott. Cima Politi Leandro, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Piacenza – Autorizzazione n. 7539 del 14/02/2001.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

TELEMA SPA con unico socio

Sede in Piacenza – Via Salvoni n.60 - Quarto

Capitale Sociale interamente versato Euro 1.000.000,00

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese di Piacenza 08893180151

Partita Iva 00977120336 - R.E.A. PC n. 118976

Soggetta all'attività di direzione e coordinamento di Telema Holding S.r.l.

RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

All'Assemblea degli azionisti della società Telema S.p.A.

Premessa

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. C.C. sia quelle previste dall'art. 2409-bis C.C.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n.39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società Telema S.p.A., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2018, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2018, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio.

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, abbiamo esercitato il giudizio professionale ed abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;

- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Gli amministratori della Telema S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della Telema S.p.A. al 31/12/2018, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione SA Italia n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Telema S.p.A. al 31/12/2018 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Telema S.p.A. al 31/12/2018 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. e), del D. Lgs. 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, C.C.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. C.C

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dal responsabile amministrativo e dall'amministratore delegato, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 C.C.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.18 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, e dalla Relazione sulla gestione, nel rispetto di quanto prescrive l'art. 2423 C.C. e secondo gli schemi previsti dagli articoli 2424 e 2425 C.C.

Lo **stato patrimoniale** nei raggruppamenti delle voci attive e passive previste dall'art. 2424 risulta in sintesi dalla seguente esposizione:

A) Credito verso i soci per versamenti ancora dovuti	0
B) Immobilizzazioni	3.314.027
C) Attivo circolante	12.154.732
D) Ratei e risconti attivi	134.984
Totale attivo	15.603.743
A) Patrimonio netto	4.590.427
B) Fondi rischi e oneri	0
C) T.F.R. di lavoro subordinato	543.348
D) Debiti	9.750.915
E) Ratei e risconti passivi	719.053
Totale passivo e patrimonio netto	15.603.743

Il risultato d'esercizio 1.01.2018 – 31.12.2018 trova espressione nel **conto economico** secondo i raggruppamenti, in sintesi, delle voci di costo e ricavo previsti dall'art. 2425 come segue:

A) Valore della produzione	21.945.406
----------------------------	------------

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

TELEMA S.P.A.
Codice fiscale: 08893180151

B) Costi della produzione	21.565.463
Saldo	379.943
C) Proventi ed oneri finanziari	(180.736)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Saldo	199.207
Risultato prima delle imposte	199.207
22) Imposte sul reddito	108.452
Utile dell'esercizio	90.755

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio nell'esprimere il proprio parere favorevole invita l'assemblea ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 nelle sue componenti Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota integrativa, nonché la Relazione sulla Gestione, così come predisposti dall'Organo amministrativo.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

Piacenza, 15 aprile 2019

Il collegio sindacale

Firmato - Rag. Nicoletta Daveri (Presidente)

Firmato - Rag. Paolo Casana (Sindaco effettivo)

Firmato - Rag. Luigi Franchi (Sindaco effettivo)

Il sottoscritto Dott. Cima Politi Leandro, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il presente è conforme al corrispondente documento originale depositato presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Piacenza – Autorizzazione n.7539 del 14/02/2001.

*Totale diritti di segreteria versati alla Camera di Commercio euro 2,00
anticipati da Infocamere S.C.p.A. in nome e per conto dell'Utente*