

POLLINO GESTIONE IMPIANTI S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	87012 CASTROVILLARI (CS) VIA MULETTA SNC
Codice Fiscale	02534750787
Numero Rea	CS 172245
P.I.	02534750787
Capitale Sociale Euro	10.500
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	NO

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.946	6.590
II - Immobilizzazioni materiali	2.122.538	2.117.222
III - Immobilizzazioni finanziarie	80.000	81.000
Totale immobilizzazioni (B)	2.204.484	2.204.812
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.609.812	2.547.309
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.062.235	-
Totale crediti	2.672.047	2.547.309
IV - Disponibilità liquide	48.383	76.518
Totale attivo circolante (C)	2.720.430	2.623.827
D) Ratei e risconti	6.666	13.962
Totale attivo	4.931.580	4.842.601
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.500	10.500
IV - Riserva legale	10.939	10.939
VI - Altre riserve	390.436	371.207
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	127.847	19.228
Totale patrimonio netto	539.722	411.874
B) Fondi per rischi e oneri	334.290	334.290
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	389.375	444.963
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.949.043	3.339.139
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.718.036	312.335
Totale debiti	3.667.079	3.651.474
E) Ratei e risconti	1.114	-
Totale passivo	4.931.580	4.842.601

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.333.388	2.330.569
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	52.930	20.449
5) altri ricavi e proventi		
altri	38.902	77.943
Totale altri ricavi e proventi	38.902	77.943
Totale valore della produzione	2.425.220	2.428.961
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	22.300	21.165
7) per servizi	469.599	245.160
8) per godimento di beni di terzi	-	241.540
9) per il personale		
a) salari e stipendi	637.252	647.216
b) oneri sociali	189.971	205.691
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	46.262	63.965
c) trattamento di fine rapporto	44.273	48.751
e) altri costi	1.989	15.214
Totale costi per il personale	873.485	916.872
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	81.233	88.323
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.840	6.171
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	76.393	82.152
Totale ammortamenti e svalutazioni	81.233	88.323
14) oneri diversi di gestione	754.744	849.888
Totale costi della produzione	2.201.361	2.362.948
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	223.859	66.013
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7	12
Totale proventi diversi dai precedenti	7	12
Totale altri proventi finanziari	7	12
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	34.242	20.174
Totale interessi e altri oneri finanziari	34.242	20.174
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(34.235)	(20.162)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	189.624	45.851
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	61.777	26.623
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	61.777	26.623
21) Utile (perdita) dell'esercizio	127.847	19.228

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 127.847. Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore della distribuzione del gas metano di cui al D. Lgs. 164/2000 art. 14.

In particolare gestisce e fornisce servizi nei Comuni di Castrovillari, Laino Borgo, San Basile, nella frazione marina di Simeri Crichi (CZ)

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

nella seduta assembleare del 27.09.2017 per atto notar Massara REP. 3286 RACC. 2383 si è provveduto ad adeguare lo statuto sociale alle disposizioni introdotte dal D. Lgs. 175/2016 per come modificato dal D. Lgs. 100/2017, alla revisione dello stesso statuto attraverso adeguamento alla normativa introdotta dal D.L. 9 febbraio 2012, n. 5 convertito con modifiche nella l. 4 aprile 2012 n. 35, in materia di sindaco unico e revisore legale con la contestuale nomina del Dott. Antonio De Lucia alla carica di Sindaco Unico con controllo contabile e la ratifica della nomina dei componenti del Consiglio di Amministrazione.

Il nuovo CDA, nella persona del Presidente, Dott. Vincenzo Esposito ha dato impulso, altresì, ad ogni attività volta anche al controllo della gestione della società partecipata Sviluppo Energia S.r.l. esplicitasi ex art. 2476 c.c. in data 20.07.2017, solo la successiva trasformazione della stessa partecipata in società per azioni non ha consentito la finalizzazione

della sopra menzionata attività di controllo.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

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

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

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

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

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

Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

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

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Valore di bilancio	6.590	2.117.222	81.000	2.204.812
Variazioni nell'esercizio				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(6.786)	(2.198.933)	(80.000)	(2.285.719)
Ammortamento dell'esercizio	4.840	76.393		81.233
Totale variazioni	1.946	2.122.538	80.000	2.204.484
Valore di fine esercizio				
Costo	71.319	2.933.649	80.000	3.084.968
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	69.373	811.110		880.483
Valore di bilancio	1.946	2.122.538	80.000	2.204.484

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di sviluppo sono ammortizzati sistematicamente secondo la loro vita utile: nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, essi sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni. Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Valore di bilancio	-	-	-	-	-	6.590
Variazioni nell'esercizio						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	(3.529)	(2.834)	(423)	(6.786)
Ammortamento dell'esercizio	-	-	3.000	1.417	423	4.840
Totale variazioni	-	-	529	1.417	-	1.946
Valore di fine esercizio						
Costo	2.501	34.448	30.120	4.250	-	71.319
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.501	34.448	29.591	2.833	-	69.373
Valore di bilancio	-	-	529	1.417	-	1.946

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene % Ammortamento

Fabbricati 2.50%

Impianti e macchinari 5%

Attrezzature 10%

Altri beni 12%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Valore di bilancio	-	-	-	-	2.117.222
Variazioni nell'esercizio					
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(572.258)	(1.374.962)	(24.066)	(227.647)	(2.198.933)
Ammortamento dell'esercizio	10.027	42.301	24.066	-	76.393
Totale variazioni	562.231	1.332.661	-	227.647	2.122.538
Valore di fine esercizio					
Costo	658.853	1.919.517	-	355.279	2.933.649
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	96.622	586.856	-	127.632	811.110
Valore di bilancio	562.231	1.332.661	-	227.647	2.122.538

Immobilizzazioni finanziarie

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

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione,

- al costo di acquisto o di sottoscrizione

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Variazioni nell'esercizio		
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	(80.000)	(80.000)
Totale variazioni	80.000	80.000
Valore di fine esercizio		

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Costo	80.000	80.000
Valore di bilancio	80.000	80.000

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.069.234
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	1.544.982
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	56.085
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.746
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.672.047

Disponibilità liquide

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	76.518	(28.135)	48.383

Ratei e risconti attivi

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni. Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	13.962	7.296	6.666

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	10.500	-		10.500
Riserva legale	10.939	-		10.939
Altre riserve				
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	151.686	-		151.686
Varie altre riserve	219.521	19.228		238.750
Totale altre riserve	371.207	-		390.436
Utile (perdita) dell'esercizio	19.228	-	127.847	127.847
Totale patrimonio netto	411.874	-	127.847	539.722

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	10.500	B
Riserva legale	10.939	A,B
Altre riserve		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	151.686	A,B,C,D
Varie altre riserve	238.750	
Totale altre riserve	390.436	
Totale	411.875	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
	238.750	A,B,C,D
Totale	238.750	

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

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere. (Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	334.290
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	(334.290)	(334.290)
Totale variazioni	334.290	334.290
Valore di fine esercizio	334.290	334.290

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il Fondo TFR rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	444.963
Variazioni nell'esercizio	
Totale variazioni	(55.588)
Valore di fine esercizio	389.375

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione. (Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	-	150.355	-	150.355
Debiti verso fornitori	-	2.294.499	1.261.788	1.032.711
Debiti tributari	-	368.582	368.582	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	33.119	33.119	-
Altri debiti	-	820.524	285.554	534.970
Totale debiti	3.651.474	3.667.079	1.949.043	1.718.036

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2017, esclusivamente riferito ai mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

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

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES; pari a Euro 46.114,00. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 15.663,00

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

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	76.409	76.409	73.946	150.355
Debiti verso fornitori	-	-	2.294.499	2.294.499
Debiti tributari	-	-	368.582	368.582
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	33.119	33.119
Altri debiti	-	-	820.524	820.524
Totale debiti	76.409	76.409	3.590.670	3.667.079

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.114	1.114
Totale ratei e risconti passivi	1.114	1.114

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	2.333.388
Totale	2.333.388

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Costi della produzione

Descrizione 31/12/2017

Materie prime, sussidiarie e merci 22.300

Servizi 469.599

Salari e stipendi 637.252

Oneri sociali 189.971

Trattamento di fine rapporto 44.273

Altri costi del personale 1.989

Ammortamento immobilizzazioni immateriali 4.840

Ammortamento immobilizzazioni materiali 76.393

Oneri diversi di gestione 754.744

Totale 2.201.361

Proventi e oneri finanziari

Descrizione 31/12/2017

Proventi diversi dai precedenti 7

Interessi e altri oneri finanziari -34.242

Totale -34.235

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

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

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

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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

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

Imposte Saldo al 31/12/2017

Imposte correnti

IRES 46.114

IRAP 15.663

Totale 61.777

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione Valore Imposte

Risultato prima delle imposte 189.624

Onere fiscale teorico (%) 24

45.510

Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi: 0

Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi: 0

Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti 0 0

Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi 0 0

Imponibile fiscale 189.624

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione Valore Imposte

Differenza tra valore e costi della produzione 1.097.344

Totale 1.097.344

Onere fiscale teorico (%) 3,9

42.796

Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi: 0

Imponibile Irap 1.097.344

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese esercenti la medesima attività, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate:

- al costo di acquisto o sottoscrizione

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

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

	Amministratori
Compensi	20.939

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

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

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

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2017 Euro 127.847

5% a riserva legale Euro 0

In conto futuro aumento capitale sociale Euro 127.847

a dividendo Euro 0

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili. IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DOTT. VINCENZO ESPOSITO "Il sottoscritto Dr. Antonio FORESTIERI, in qualità di professionista incaricato, 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".