

SI SERVIZI IN LIQUIDAZIONE SRL

Sede in VIA MAZZINI 39 CARBONIA (CA)
Codice Fiscale 03167550924 - Rea - 251190
P.I.: 03167550924
Capitale Sociale Euro 10000.00
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	-	-
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	-	-
3) attrezzature industriali e commerciali	3.269	6.125
4) altri beni	4.254	23.640
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	7.523	29.765
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	-	-
Totale crediti	-	-
3) altri titoli	-	-
4) azioni proprie		
4) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	7.523	29.765
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	1.532
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-

4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	0	1.532
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	115.363	215.900
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti	115.363	215.900
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.189	16.925
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari	6.189	16.925
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.508	1.885
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale imposte anticipate	1.508	1.885
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.748	36.644
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	41.748	36.644
Totale crediti	164.808	271.354
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-
6) altri titoli.	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	472.762	278.349
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	80	90
Totale disponibilità liquide	472.842	278.439
Totale attivo circolante (C)	637.650	551.325
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	2.706	2.751
Disaggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti (D)	2.706	2.751
Totale attivo	647.879	583.841
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	200.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-
III - Riserve di rivalutazione	0	-
IV - Riserva legale	222.116	3.485
V - Riserve statutarie	66.217	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	66.217

Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	1	1
Totale altre riserve	1	66.218
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	39.100	28.631
Totale patrimonio netto	337.434	298.334
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	102.919	87.974
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso banche	-	-
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	139.291	89.850
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	139.291	89.850
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		

esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	39.473	53.821
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	39.473	53.821
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.369	12.539
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	11.369	12.539
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.393	41.323
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	17.393	41.323
Totale debiti	207.526	197.533
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	-	-
Aggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti	0	-
Totale passivo	647.879	583.841

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	713.093	985.209
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	44.113
altri	13.858	1.847
Totale altri ricavi e proventi	13.858	45.960
Totale valore della produzione	726.951	1.031.169
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	16.878	105.758
7) per servizi	188.829	199.012
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	273.041	402.452
b) oneri sociali	130.271	212.712
c) trattamento di fine rapporto	30.022	37.826
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	433.334	652.990
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.460	22.243
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	22.460	22.243
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.532	(1.097)
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	2.915	9.418

Totale costi della produzione	665.948	988.324
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	61.003	42.845
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	33	17
Totale proventi diversi dai precedenti	33	17
Totale altri proventi finanziari	33	17
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	752	798
Totale interessi e altri oneri finanziari	752	798
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(719)	(781)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	1	2
Totale proventi	1	2
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	-	-
Totale oneri	-	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1	2
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	60.285	42.066
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	21.185	13.435
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	21.185	13.435
23) Utile (perdita) dell'esercizio	39.100	28.631

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Criteri di formazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto delle disposizioni dettate dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per una migliore rappresentazione dei fatti intercorsi nell'ultimo esercizio. Il bilancio redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis del Codice civile e pertanto non è stata redatta la Relazione sulla gestione.

Si compone dei seguenti documenti:

- Stato Patrimoniale;
- Conto Economico;
- Nota Integrativa.

Criteri di valutazione

Il bilancio è stato predisposto nel rispetto delle norme vigenti: i criteri di valutazione adottati sono conformi sia alle disposizioni del Codice Civile di cui all'art. 2426 che ai Principi Contabili elaborati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e Ragionieri.

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

Gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente.

I criteri utilizzati nell'esercizio chiuso al 31/12/2014 sono di seguito riportati secondo l'ordine di esposizione in bilancio.

in particolare:

- Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in bilancio al costo di acquisto includendovi i costi accessori; il totale viene ammortizzato in ogni esercizio sulla base delle aliquote di ammortamento fiscale come previsto dalla DM 31/12/1988 e s.m. Da rilevare che non sono stati eseguiti ammortamenti fiscalmente anticipati.
 - I crediti verso i clienti, i crediti verso altri, i debiti verso i fornitori e tutti gli altri debiti sono iscritti al valore di presunto realizzo e non si è ritenuto necessario effettuare accantonamenti per eventuali perdite su crediti.
 - Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.
 - I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in approvazione del principio di correlazione tra costi e ricavi.
 - il trattamento di fine rapporto di lavoro, che rappresenta un vero e proprio debito ancorché a scadenza indeterminata, indica l'importo calcolato al 31 dicembre a norma dell'art. 2120 del c.c.ed è calcolato ad personam in conformità alla legge e ai contratti di lavoro vigenti al netto, ovviamente, degli acconti percepiti durante l'esercizio.
 - I costi e i ricavi sono indicati in bilancio secondo i criteri della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti ed esposti al netto dei resi, degli sconti e degli abbuoni.
 - A completamento delle informazioni di bilancio previste dal D.Lgs. 03.11.2008 n. 173 per ciò che concerne le parti correlate (art. 2427 comma 1 punto 22-bis), si fa presente che la totalità delle operazioni svolte dalla Si Servizi in Liquidazione s.r.l. vengono attuate nei confronti del socio unico rappresentato dalla Provincia di Carbonia Iglesias sulla base di quanto stabilito dalla legge n. 133/2008.
- In ottemperanza alla suddetta legge, relativa all'affidamento in-house dei servizi pubblici locali di rilevanza economica, la Si Servizi in Liquidazione s.r.l. non può operare sul mercato nei confronti di terzi, ma unicamente nei confronti del socio unico.
- In relazione all'amministrazione e alla gestione della società, si è ritenuto opportuno utilizzare gli stessi criteri adottati dall'Ente, nel rispetto dei principi della trasparenza e del c.d. " *controllo analogo* ", necessari per l'affidamento diretto di un servizio pubblico ad una società appositamente costituita, quale la Si Servizi in Liquidazione S.r.l.
 - In data 25 luglio 2014 si è riunita l'assemblea straordinaria per deliberare lo scioglimento anticipato della società, la nomina del liquidatore nella persona del Dott. Roberto Neroni, la riduzione del capitale sociale da euro 200.000,00 ad euro 10.000,00 con conseguente conferimento a riserva della differenza, riduzione che ha comportato il venir meno dell'obbligo della presenza dei revisori contabili.
 - I criteri di valutazione su indicati non sono stati modificati nel periodo post-liquidazione, mantenendo quelli di funzionamento in quanto la società di fatto ha proseguito parte dell'attività in precedenza contrattualizzata, quale il Global Service e Antisetti, mantenendo in attività tutto il personale in essere e mantenendo in funzione le macchine e le attrezzature necessarie per lo svolgimento dell'attività.
 - La Nota Integrativa è implementata da ulteriori tabelle, che illustrano nello specifico i movimenti intervenuti nei periodi ante e post liquidazione, come previsto dal principio contabile O.I.C. n.5.

Nota Integrativa Attivo***Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti******Immobilizzazioni immateriali*****Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

	<u>Altre immobilizzazioni immateriali</u>
Valore di inizio esercizio	
Variazioni nell'esercizio	
Valore di fine esercizio	
Costo	2.797
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.797

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono riportate al netto dei relativi fondi di ammortamento pari a:

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	<u>Attrezzature industriali e commerciali</u>	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	<u>Totale Immobilizzazioni materiali</u>
Valore di inizio esercizio			
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	2.856	19.386	22.242
Totale variazioni	(2.856)	(19.386)	(22.242)
Valore di fine esercizio			
Costo	17.335	97.900	115.235
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.066	93.646	107.712
Valore di bilancio	3.269	4.254	7.523

Descrizione	Esercizio 31/12/2013	Esercizio 03/08/2014	Esercizio 31/12/2014
Immobilizzazioni Materiali	29.765,00	16.881,00	7.523,00

Operazioni di locazione finanziaria**Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria**

Immobilizzazioni finanziarieMovimenti delle immobilizzazioni finanziarie: creditiInformazioni sulle partecipazioni in imprese controllateInformazioni sulle partecipazioni in imprese collegateSuddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica

Italia

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termineValore delle immobilizzazioni finanziarie**Attivo circolante**Rimanenze

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	(1.532)	0
Totale rimanenze	(1.532)	0

Attivo circolante: creditiVariazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella sono elencati i crediti di natura commerciale in essere alla chiusura dell'esercizio nei confronti dei terzi e suddivisi secondo la loro scadenza.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	(100.537)	115.363
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	(10.736)	6.189
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	(377)	1.508
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.104	41.748
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	(106.546)	164.808

Descrizione	Esercizio 31/12/2013	Esercizio 03/08/2014	Esercizio 31/12/2014
Crediti	271.354,00	276.242	164.808
Verso Clienti	215.900,00	232.737	115.363
Crediti tributari	16.925,00	5.814	6.189
Imposte anticipate	1.885,00	1.665	1.508
Verso Altri	36.644,00	36.025	41.748

I crediti v/clienti si riferiscono a crediti verso l'Amministrazione Provinciale.

Tra gli altri Crediti risultano principalmente:

- Credito INAIL euro 15.855,00
- Crediti v/RAS per LSU euro 15.642,00
- Crediti v/dipendenti euro 5.509,00
- Erario c/lva euro 1.569,00
- Creditoart.1 DL 66/2014 euro 960,00

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Totale	
	Italia	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	115.363	115.363
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	6.189	6.189
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.508	1.508
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	41.748	41.748
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	164.808	164.808

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

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	194.413	472.762
Denaro e altri valori in cassa	(10)	80
Totale disponibilità liquide	194.403	472.842

Il totale delle disponibilità liquide presso la banca si riferisce al saldo del conto corrente in essere presso il Banco di Sardegna Agenzia di Carbonia.

Descrizione	Esercizio 31/12/2013	Esercizio 03/08/2014	Esercizio 31/12/2014
Disponibilità liquide in dettaglio	278.439,00	312.289,00	472.842,00
Depositi bancari e postali	278.349,00	312.166,00	472.762,00
Denaro e altri valori in cassa	90,00	123,00	80,00

Ratei e risconti attivi

I ratei ed i risconti misurano i proventi e gli oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	(45)	2.706
Totale ratei e risconti attivi	(45)	2.706

I ratei ed i risconti sono stati valutati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio e si riferiscono al rinvio dei costi assicurativi.

Descrizione	Esercizio 31/12/2013	Esercizio 03/08/2014	Esercizio 31/12/2014
Ratei e risconti	2.751,00	23.089,00	2.706,00

Oneri finanziari capitalizzati

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Nella tabella seguente si specifica la composizione del patrimonio netto ed i movimenti intervenuti nelle singole poste.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
	Incrementi	Decrementi		
Capitale	-	190.000		10.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-		0
Riserve di rivalutazione	-	-		0
Riserva legale	218.631	-		222.116
Riserve statutarie	66.217	-		66.217
Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-		0
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	-	66.217		0
Varie altre riserve	-	-		1
Totale altre riserve	-	66.217		1
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	-	28.631	39.100	39.100
Totale patrimonio netto	284.848	284.848	39.100	337.434

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altra riserva	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	10.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0
Riserve di rivalutazione	0
Riserva legale	222.116
Riserve statutarie	66.217
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0
Altre riserve	
Riserva straordinaria o facoltativa	0
Varie altre riserve	1
Totale altre riserve	1
Utili (perdite) portati a nuovo	0
Totale	298.334

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altra riserva	1
Totale	1

La società non possiede partecipazioni presso società controllate o collegate e non ha emesso prestiti obbligazionari.

Descrizione	Esercizio 31/12/2013	Esercizio 03/08/2014	Esercizio 31/12/2014
Patrimonio netto in dettaglio	298.334,00	303.304,00	337.434,00
Capitale	200.000,00	200.000,00	10.000,00
Riserva legale	3.485,00	32.116,00	222.116,00
Riserva straordinaria	66.218,00	66.218,00	66.217,00
Utile (perdita) di esercizio	28.631,00	4.971,00	39.100,00

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinatoInformazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti e degli utilizzi.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	14.945
Totale variazioni	14.945
Valore di fine esercizio	102.919

Descrizione	Esercizio 31/12/2013	Esercizio 03/08/2014	Esercizio 31/12/2014
T.F.R.	87.974,00	106.031,00	102.919,00

DebitiVariazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	49.441	139.291
Debiti tributari	(14.348)	39.473
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	(1.170)	11.369
Altri debiti	(23.930)	17.393
Totale debiti	9.993	207.526

Tra gli altri debiti le voci più rilevanti sono:

- Dipendenti c/retribuzioni euro 14.097,00
- Trattenute finanziarie euro 3.296,00

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Totale	
	Italia	
Debiti verso fornitori	139.291	139.291
Debiti tributari	39.473	39.473
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	11.369	11.369
Altri debiti	17.393	17.393
Debiti	207.526	207.526

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	139.291	139.291
Debiti tributari	39.473	39.473
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	11.369	11.369
Altri debiti	17.393	17.393
Totale debiti	207.526	207.526

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Finanziamenti effettuati da soci della società

Descrizione	Esercizio 31/12/2013	Esercizio 03/08/2014	Esercizio 31/12/2014
Debiti per esigibilità	197.533,00	219.165,00	207.526,00
Debiti tributari	53.821,00	48.083,00	39.473,00
Debiti verso istituti di previdenza	12.539,00	36.405,00	11.369,00
Altri debiti	41.323,00	44.630,00	17.393,00
Debiti verso fornitori	89.850,00	90.047,00	139.291,00

I debiti v/fornitori si riferiscono principalmente a debiti verso l'Amministrazione Provinciale per euro 115.423,00

Ratei e risconti passivi

Nota Integrativa Conto economico***Valore della produzione***

Il dettaglio delle voci che compongono il valore della produzione è costituito come segue.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite merci	713.093
Vendite prodotti	-
Vendite accessori	-
Prestazioni di servizi	-
Fitti attivi	-
Provvigioni attive	-
Altre	-
Totale	713.093

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	713.093
Eestero	-
Altre	-
Totale	713.093

Descrizione	Esercizio 03/08/2014	Esercizio 31/12/2014	Totali
Valore della produzione in dettaglio	420.470,00	306.481,00	726.951,00
Ricavi vendite e prestazioni	417.999,00	295.094,00	713.093,00
Altri ricavi e proventi	2.471,00	11.387,00	13.858,00

Costi della produzione.

Descrizione	Esercizio 03/08/2014	Esercizio 31/12/2014	Totali
Costi della produzione	410.671,00	255.277,00	665.948,00

Costi della produzione in dettaglio .

Descrizione	Esercizio 03/08/2014	Esercizio 31/12/2014	Totali
Costi della produzione in dettaglio	410.671,00	255.277,00	665.948,00
Materie prime, sussidiarie e merci	12.349,00	4.529,00	16.878,00
Servizi	104.346,00	84.483,00	188.829,00
Salari e stipendi	165.322,00	107.719,00	273.041,00
Oneri sociali	90.699,00	39.572,00	130.271,00
Trattamento fine rapporto	21.784,00	8.238,00	30.022,00
Ammortamento immobilizzazioni materiali	13.102,00	9.358,00	22.460,00
Variazione rimanenze materie prime	1.532,00	0,00	1.532,00
Oneri diversi di gestione	1.536,00	1.379,00	2.915,00

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Gestione Finanziaria.

Proventi e oneri finanziari.

Descrizione	Esercizio 03/08/ 2014	Esercizio 31/12/2014	Totali
Proventi e oneri finanziari	15,00	-734,00	-719,00

Proventi e oneri finanziari in dettaglio.

Descrizione	Esercizio 03/08/ 2014	Esercizio 31/12/ 2014	Totali
Proventi e oneri finanziari in dettaglio	15,00	-734,00	-719,00
Proventi diversi dai precedenti	15,00	18,00	33,00
Interessi e altri oneri finanziari	0,00	-752,00	-752,00

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

Descrizione	Esercizio 03/08/2014	Esercizio 31/12/2014	Totali
Imposte sul reddito d'esercizio	4.843,00	16.342,00	21.185,00

Imposte correnti

Descrizione	Esercizio 03/08/2014	Esercizio 31/12/2014	Totali
Imposte correnti	4.843,00	16.342,00	21.185,00
IRES	2.539,00	12.568,00	15.107,00
IRAP	2.304,00	3.774,00	6.078,00

Determinazione delle imposte Ante - liquidazione.

- **Determinazione dell'imponibile IRES:**

Reddito ante imposte 4.971,00
 + Imposte Indeducibili 4.843,00
 + Costi indetraibili 220,00
 - Variazioni in diminuzione 800,00
 Imponibile Fiscale 9.234,00
IRES 27,50% 2.539 ,00

- **Determinazione dell'imponibile IRAP:**

Differenza tra costi e ricavi 287.607,00
 + Costi per servizi non deducibili 49.977,00
Valore della produzione 337.584,00
 - Deduzione art.11 comma 1
 Lettera a)D.Lgs n.446 (INAIL) 24.582,00
 - Altre deduzioni per lav.dipendente
 (per deduzione forfettaria.) 56.875,00
 - Contributi previdenziali 59.170,00
Valore della Produzione Netta 196.957,00
IRAP 1,17% 2.304,00

Determinazione delle imposte Post - liquidazione.

- **Determinazione dell'imponibile IRES:**

Reddito ante imposte 34.129,00
 + imposte indeducibili 16.342,00
 + Costi indetraibili 534,00
 - IRAP Teorica pagata nel 2014 4.733,00
 - Variazioni in diminuzione 571,00
 Imponibile Fiscale 45.701,00
IRES 27,50% 12.568 ,00

- **Determinazione dell'imponibile IRAP:**

Differenza tra costi e ricavi 197.335,00
 + Costi per servizi non deducibili 14.936,00
Valore della produzione 212.271,00
 - Deduzione art.11 comma 1
 Lettera a)D.Lgs n.446 (INAIL) 2.229,00
 - Altre deduzioni per lav.dipendente
 (per deduzione forfettaria.) 39.371,00
 - Contributi previdenziali 38.409,00
 - Deduzione Forfettaria 3.021,00
Valore della Produzione Netta 129.241,00

IRAP 2,92% 3.774,00

Risultato e imposte d'esercizio

Descrizione	Esercizio 03/08/ 2014	Esercizio 31/12/ 2014	Totali
Risultato Ante imposte	9.814,00	50.471,00	60.285,00
- Imposte correnti	4.843,00	16.342,00	21.185,00
- Imposte differite e anticipate	(1.665,00)	(1.580,00)	
Risultato d'esercizio	4.971,00	34.129,00	39.100,00

Nota Integrativa Altre Informazioni***Dati sull'occupazione******Compensi amministratori e sindaci***

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

	Valore
Compensi a amministratori	49.977
Compensi a sindaci	9.100
Totale compensi a amministratori e sindaci	59.077

Descrizione	Corrispettivi 03/08/ 2014	Corrispettivi 31/12/2014	Totali
Compensi ad amministratori, sindaci e revisori in dettaglio	56.044,00	3.033,00	59.077,00
Amministratori	49.977,00	0,00	49.977,00
Sindaci e revisori	6.067,00	3.033,00	9.100,00

Compensi revisore legale o società di revisione

Categorie di azioni emesse dalla società***Titoli emessi dalla società******Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società******Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento*****Nota Integrativa parte finale**

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.

CARBONIA li / /2015 Liquidatore (liquidazione volontaria): ROBERTO NERONI

Dichiarazione sostitutiva di atto notorio (attestazione di conformità)

Il sottoscritto Fanari Paolo, ai sensi dell'articolo 31 comma 2-quinques della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

CARBONIA li 27/03/2015 Dottore commercialista Fanari Paolo incaricato della trasmissione telematica iscritto all'albo di Cagliari n.ro 554A: FANARI PAOLO