

SANT'AGATA SERVIZI S.R.L.

Codice fiscale 03549560716 – Partita iva 03549560716
 PIAZZA XX SETTEMBRE 7 - 71028 SANT'AGATA DI PUGLIA FG
 Numero R.E.A 255371
 Registro Imprese di FOGGIA n. 03549560716
 Capitale Sociale € 10.000,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2016

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

| STATO PATRIMONIALE - ATTIVO | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 1.750 | 2.170 |
| B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 1.750 | 2.170 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| I) RIMANENZE | 800 | 1.200 |
| II) CREDITI : | | |
| 1) Esigibili entro l'esercizio successivo | 91.285 | 270.826 |
| II TOTALE CREDITI : | 91.285 | 270.826 |
| IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | 238.511 | 24.089 |
| C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 330.596 | 296.115 |
| TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO | 332.346 | 298.285 |

| STATO PATRIMONIALE - PASSIVO | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | |
| I) Capitale | 10.000 | 10.000 |
| IV) Riserva legale | 3.047 | 3.047 |
| VI) Altre riserve | 55.824 | 45.744 |
| IX) Utile (perdita) dell' esercizio | 13.748 | 10.080 |
| A TOTALE PATRIMONIO NETTO | 82.619 | 68.871 |

| | | |
|--|---------|---------|
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO | 122.769 | 110.675 |
| D) DEBITI | | |
| 1) Esigibili entro l'esercizio successivo | 107.588 | 99.369 |
| 2) Esigibili oltre l'esercizio successivo | 19.370 | 19.370 |
| D TOTALE DEBITI | 126.958 | 118.739 |
| TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO | 332.346 | 298.285 |

| CONTO ECONOMICO | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 388.727 | 410.928 |
| 5) Altri ricavi e proventi | | |
| <i>b) Altri ricavi e proventi</i> | 1.482 | 5 |
| 5 TOTALE Altri ricavi e proventi | 1.482 | 5 |
| A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 390.209 | 410.933 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | |
| 6) per materie prime,suss.,di cons.e merci | 37.779 | 36.813 |
| 7) per servizi | 51.621 | 51.583 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 110 | 342 |
| 9) per il personale: | | |
| <i>a) salari e stipendi</i> | 187.246 | 183.349 |
| <i>b) oneri sociali</i> | 62.309 | 62.148 |
| <i>c) trattamento di fine rapporto</i> | 17.179 | 15.448 |
| 9 TOTALE per il personale: | 266.734 | 260.945 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| <i>b) ammort. immobilizz. materiali</i> | 420 | 651 |
| 10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni: | 420 | 651 |
| 11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci | 400 | 300 - |
| 14) oneri diversi di gestione | 3.778 | 31.834 |
| B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 360.842 | 381.868 |
| A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE | 29.367 | 29.065 |

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)***d) proventi finanz. diversi dai precedenti:*

| | | |
|---------------------|---|----|
| <i>d5) da altri</i> | 1 | 15 |
|---------------------|---|----|

| | | |
|--|---|----|
| d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti: | 1 | 15 |
|--|---|----|

| | | |
|--|---|----|
| 16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.) | 1 | 15 |
|--|---|----|

| | | |
|--|---|----|
| 15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 1 | 15 |
|--|---|----|

D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE

| | | |
|--|--------|--------|
| A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE | 29.368 | 29.080 |
|--|--------|--------|

20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate

| | | |
|----------------------------|--------|--------|
| <i>a) imposte correnti</i> | 15.620 | 19.000 |
|----------------------------|--------|--------|

| | | |
|--|--------|--------|
| 20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate | 15.620 | 19.000 |
|--|--------|--------|

| | | |
|---|--------|--------|
| 21) Utile (perdite) dell'esercizio | 13.748 | 10.080 |
|---|--------|--------|

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2016

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi

sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

- 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

La Società, costituita in data 18 settembre 2007, si configura come un'esplicazione del principio dell'*house providing* ed ha come *mission* l'erogazione di servizi, esclusivamente nell'ambito del territorio di Sant'Agata di Puglia, per conto del socio unico: Comune di Sant'Agata di Puglia.

Il risultato positivo riscontrabile a chiusura dell'esercizio in corso è da attribuirsi ad un'efficace gestione delle risorse umane, ad un attento controllo della spesa e al contenuto costo della struttura.

Dal 01/01/2011 è soppresso il segmento dedicato alla riscossione tributi che è tornato nella gestione diretta del Comune.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota Integrativa Attivo

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I costi per **licenze** e **marchi** sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di merci sono state valutate, ai sensi dell'art. 2426, c. 1, n. 9, al minor valore tra il costo di acquisto ed il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Attivo circolante

L'attivo circolante è composto dalle seguenti voci:

rimanenze finali di merci e materiali relativi al servizio di mensa scolastica pari ad € 800,00.

I crediti esigibili entro l'esercizio successivo sono costituiti dalle seguenti voci:

| | |
|------------------------------------|--------------|
| crediti vs. clienti per | € 67.955,00; |
| crediti vs. Erario dello Stato per | € 21.930,00; |
| crediti diversi per | € 1.400,00. |

Le disponibilità liquide sono costituite dalle seguenti voci:

| | |
|----------------------|---------------|
| Ubi Banca Carime per | € 236.817,00; |
| Denaro in cassa per | € 1.694,00 |

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto**Variazioni voci di patrimonio netto

| | Capitale | Riserva legale | Varie altre riserve | Totale altre riserve | Utile (perdita) dell'esercizio | Totale patrimonio netto |
|--|----------|----------------|---------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 10.000 | 3.047 | 45.744 | 45.744 | - | 58.791 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | | | | | |
| Altre variazioni | | | | | | |
| Incrementi | - | - | 10.080 | 10.080 | - | 10.080 |
| Risultato d'esercizio | | | | | 13.748 | 13.748 |
| Valore di fine esercizio | 10.000 | 3.047 | 55.824 | 55.824 | 13.748 | 82.619 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto**

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-------------------------|---------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 10.000 | | | - |
| Riserva legale | 3.047 | | a,b | - |
| Altre riserve | | | | |
| Varie altre riserve | 55.824 | Altre Riserve | a,b,c | 55.824 |
| Totale altre riserve | 55.824 | | | 55.824 |
| Totale | 68.871 | | | 55.824 |
| Quota non distribuibile | | | | 55.824 |

Debiti

I debiti esigibili entro l'esercizio successivo sono rappresentati dalle seguenti voci:

debiti verso fornitori per € 5.036,00
debiti per fatture da ricevere per € 6.082,00
debiti verso erario per € 20.183,00
debiti verso enti previdenziali per € 13.323,00
debiti vs. dipendenti per € 61.689,00 comprensivi di ferie e permessi non godute;
debiti vs. il Comune di Sant'Agata di Puglia per erronei accrediti effettuati da contribuenti che verranno riversati al Comune nel 2017 per € 1.275,00.

I debiti esigibili oltre l'esercizio si riferiscono a debiti diversi.

Nota Integrativa parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente all'utile di esercizio pari ad € 13.748,00, l'amministratore unico propone di accantonarlo a riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2016 e la proposta di accantonamento dell'utile di esercizio.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Il Legale Rappresentante
(Roberto Nigro Imperiale)

Dichiarazione di conformità

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Foggia autorizzata con provvedimento prot. 9138/98/2T estesa agli atti e/o documenti trasmessi per via telematica con nota prot. 9973/575/2001 Rep. 2T del 07/12/2001 del Ministero delle Finanze – Agenzia delle Entrate – Dir. Reg.le per la Puglia Sez. staccata di Foggia.

COPIA SU SUPPORTO INFORMATICO CONFORME ALL'ORIGINALE DOCUMENTO SU SUPPORTO CARTACEO CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA', AI SENSI DEGLI ARTICOLI 38 E 47 DEL D.P.R. 445/2000, CHE SI TRASMETTE AD USO REGISTRO IMPRESE

IL DOCUMENTO INFORMATICO IN FORMATO XBRL CONTENENTE LO STATO PATRIMONIALE, IL CONTO ECONOMICO E LA NOTA INTEGRATIVA E' CONFORME AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'