

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: Società Pula Servizi e Ambiente s.r.l.
Sede: Corso Vittorio Emanuele 28 09010 PULA CA
Capitale sociale: 41.500
Capitale sociale interamente versato: si
Codice CCIAA: Cagliari
Partita IVA: 03033680921
Codice fiscale: 03033680921
Numero REA: 241387
Forma giuridica: Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO): 829999 Altri servizi di sostegno alle imprese nca
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: Comune di Pula e Consorzio per l'Assistenza alle Piccole e Medie Imprese - Sardegna Ricerche
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0

2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	3.548	0
3) attrezzature industriali e commerciali	1.492	1.805
4) altri beni	1.142	2.995
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	6.182	4.800
Totale immobilizzazioni (B)	6.182	4.800
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	3.410	2.293
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	3.410	2.293
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.797	20.233
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	12.797	20.233
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.558.384	1.432.954
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-

Totale crediti verso controllanti	1.558.384	1.432.954
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	25.155	33.166
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	25.155	33.166
5-ter) imposte anticipate	3.221	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.488	95.727
esigibili oltre l'esercizio successivo	1	0
Totale crediti verso altri	15.489	95.727
Totale crediti	1.615.046	1.582.080
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	165.363	178.442
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	275	509
Totale disponibilità liquide	165.638	178.951
Totale attivo circolante (C)	1.784.094	1.763.324
D) Ratei e risconti	0	2.872
Totale attivo	1.790.276	1.770.996
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	41.500	41.500
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	3.104	3.104
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	74.282	58.969
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0

Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	74.282	58.969
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	2.442	2.442
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.967	15.313
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	124.295	121.328
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	15.000	15.000
Totale fondi per rischi ed oneri	15.000	15.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	206.313	201.971
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-

Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	61.718	63.553
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	61.718	63.553
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.221.720	1.302.789
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	1.221.720	1.302.789
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.058	40.564
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	21.058	40.564
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.481	23.872
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	347
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.481	24.219
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	94.057	1.437

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	135
Totale altri debiti	94.057	1.572
Totale debiti	1.415.034	1.432.697
E) Ratei e risconti	29.634	0
Totale passivo	1.790.276	1.770.996

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.207.788	1.183.706
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	7.549	0
altri	85.307	1.182
Totale altri ricavi e proventi	92.856	1.182
Totale valore della produzione	1.300.644	1.184.888
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	90.471	65.987
7) per servizi	146.831	158.372
8) per godimento di beni di terzi	885	0
9) per il personale		
a) salari e stipendi	696.949	644.002
b) oneri sociali	199.888	199.695
c) trattamento di fine rapporto	41.606	40.796
e) altri costi	5.770	1.550
Totale costi per il personale	944.213	886.043
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	116
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.452	2.871
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.452	2.987
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.117)	5.713
13) altri accantonamenti	0	15.000
14) oneri diversi di gestione	106.345	3.877
Totale costi della produzione	1.290.080	1.137.979
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	10.564	46.909
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		

d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.765	17
Totale proventi diversi dai precedenti	1.765	17
Totale altri proventi finanziari	1.765	17
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	193	131
Totale interessi e altri oneri finanziari	193	131
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.572	(114)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	12.136	46.795
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	12.390	30.913
imposte differite e anticipate	(3.221)	569
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.169	31.482
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.967	15.313

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.967	15.313
Imposte sul reddito	9.169	31.482
Interessi passivi/(attivi)	(1.572)	114
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	10.564	46.909
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	15.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.452	2.987
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	41.606	40.796
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	44.058	58.783
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	54.622	105.692
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.117)	5.712
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	7.436	0

Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.835)	(19.333)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	2.872	4.829
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	29.634	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(44.281)	(117.630)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(7.291)	(126.422)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	47.331	(20.730)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.572	(114)
(Imposte sul reddito pagate)	(21.118)	(22.225)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	(37.264)	(46.980)
Totale altre rettifiche	(56.810)	(69.319)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(9.479)	(90.049)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(3.834)	(870)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(3.834)	(870)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0

(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	2
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	2
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(13.313)	(90.917)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	178.442	269.753
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	509	115
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	178.951	269.868
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	165.363	178.442
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	275	509
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	165.638	178.951
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un risultato positivo pari a Euro 2.967

Attività svolte nel corso dell'esercizio

La Vostra società svolge la propria attività nel settore diretto alla gestione dei pubblici servizi comunali. In particolare, sono stati affidati alla società i seguenti servizi:

1. Dal socio Comune di Pula i seguenti pubblici servizi comunali:

- gestione dei beni patrimoniali e demaniali;
- gestione del servizio necroscopico e cimiteriale;
- gestione del servizio di viabilità;
- supporto gestione amministrativa dell'attività dell'Ufficio Tributi
- dal socio agenzia regionale Sardegna Ricerche
- manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici, delle relative pertinenze e delle strade;

- manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti elettrici speciali sia interni che esterni, degli impianti di illuminazione, degli impianti idrici e fognari, delle cabine elettriche di trasformazione, dei gruppi elettrogeni e degli impianti di depurazione.

Eventuale appartenenza a un Gruppo

La Vostra società è soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Pula e del "Consorzio per l'Assistenza alla Piccole e Medie Imprese" con denominazione abbreviata "Sardegna Ricerche".

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel presente esercizio, successivamente alle opportune verifiche e comunicazioni con gli uffici Regionali, la Società Pula Servizi e Ambiente Srl ha provveduto allo stralcio dei crediti vantati verso la R.A.S per contributi relativi all'assunzione di Lavoratori Socialmente Utili (LSU) pari ad euro 77.996, in quanto non esigibili.

Sempre nel presente esercizio tra gli altri proventi e ricavi è stata rilevata una sopravvenienza attiva pari ad euro 81.338, relativa allo stralcio di un debito erroneamente contabilizzato negli anni precedenti, derivante da una fattura del CNS pagata dal Comune di Pula in quanto di sua competenza.

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e da tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

I relativi importi sono stati esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione. Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei suddetti costi non ammortizzati.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata, con eccezione dell'avviamento.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Fabbricati	
Impianti e macchinari	15-20
Attrezzature industriali e commerciali	15-20
Altri beni:	
- Mobili e arredi	12
- Macchine ufficio elettroniche	20
- Autovetture e motocicli	25
- Automezzi	25

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni finanziarie

La società non possiede immobilizzazioni finanziarie.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati iscritti applicando il seguente metodo:

- il costo specifico

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono 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.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

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

Non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti sono irrilevanti, ai sensi dell'art. 2423, comma 4, del codice civile, rispetto al criterio adottato; tale opzione è stata adottata per i debiti a breve termine.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi specificiamo quanto segue.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali, tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

Riclassificazioni del bilancio

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	178.442	-13.079	165.363
Danaro ed altri valori in cassa	509	-234	275
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	178.951	-13.313	165.638
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	178.951	-13.313	165.638
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert. (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	178.951	-13.313	165.638

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
-------------	----------------------	--------------	--------------------	--------------

Ricavi della gestione caratteristica	1.183.706		1.207.788	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	71.700	6,06	89.354	7,40
Costi per servizi e godimento beni di terzi	158.372	13,38	147.717	12,23
VALORE AGGIUNTO	953.634	80,56	970.717	80,37
Ricavi della gestione accessoria	1.182	0,10	92.857	7,69
Costo del lavoro	886.043	74,85	944.213	78,18
Altri costi operativi	3.877	0,33	106.345	8,80
MARGINE OPERATIVO LORDO	64.896	5,48	13.016	1,08
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	17.987	1,52	2.452	0,20
RISULTATO OPERATIVO	46.909	3,96	10.564	0,87
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-114	-0,01	1.572	0,13
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	46.795	3,95	12.136	1,00
Imposte sul reddito	31.482	2,66	9.169	0,76
Utile (perdita) dell'esercizio	15.313	1,29	2.967	0,25

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento				
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali				
Arrotondamento				
Totali				

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2017 ammontano a Euro 0 (Euro 0 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	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	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	2.391	0	2.525	0	0	0	5.316	10.232
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.391	0	2.525	0	0	0	5.316	10.232
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di fine								

esercizio								
Costo	2.391	0	2.525	0	0	0	5.316	10.232
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.391	0	2.525	0	0	0	5.316	10.232
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati				
Impianti e macchinario		3.548		3.548
Attrezzature industriali e commerciali	1.805		313	1.492
Altri beni	2.995		1.853	1.142
- Mobili e arredi				
- Macchine di ufficio elettroniche				
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totali	4.800	3.548	2.166	6.182

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 6.182 (Euro 4.800 alla fine dell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	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	0	0	11.237	48.825	0	60.062
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	9.432	45.831	0	55.263
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	1.805	2.995	0	4.800
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	3.060	774	0	0	3.834
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	871	0	(870)	0	1
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	383	1.087	983	0	2.453
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	3.548	(313)	(1.853)	0	1.382
Valore di fine esercizio						
Costo	0	3.931	12.011	47.955	0	63.897
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	3.033	10.518	44.164	0	57.715
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	3.548	1.492	1.142	0	6.182

Operazioni di locazione finanziaria

Si forniscono le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22) del Codice Civile, relative alle operazioni di locazione finanziaria comportanti il trasferimento alla società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti.

Alla data di chiusura del bilancio al 31/12/2017 la società non ha sottoscritto contratti di locazione finanziaria.

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.293	1.117	3.410
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	2.293	1.117	3.410

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Si specifica che, la Società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato secondo quanto stabilito dall' art. 2435 bis C.C., per i crediti iscritti nell'attivo circolante sorti nel presente esercizio.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni

Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	20.233	(7.436)	12.797	12.797	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.432.954	125.430	1.558.384	1.558.384	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	33.166	(8.011)	25.155	25.155	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	3.221	3.221			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	95.727	(80.238)	15.489	15.488	1	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.582.080	32.966	1.615.046	1.611.824	1	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	12.797	12.797
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.558.384	1.558.384
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	25.155	25.155
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	3.221	3.221
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	15.489	15.489
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.615.046	1.615.046

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	178.442	(13.079)	165.363
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	509	(234)	275
Totale disponibilità liquide	178.951	(13.313)	165.638

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	2.872	(2.872)	0
Totale ratei e risconti attivi	2.872	(2.872)	0

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	2.872		-2.872
- su polizze assicurative			
- su canoni di locazione			
- su canoni leasing			
- su altri canoni			
- altri	2.872		-2.872
Ratei attivi:			
- su canoni			
- altri			
Totali	2.872		-2.872

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 124.295 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	41.500	0	0	0	0	0		41.500
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	3.104	0	0	0	0	0		3.104
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	58.969	0	0	15.313	0	0		74.282
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0

Varie altre riserve	0	0	0	0	0	0		0
Totale altre riserve	58.969	0	0	15.313	0	0		74.282
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	2.442	0	0	0	0	0		2.442
Utile (perdita) dell'esercizio	15.313	0	0	15.313	0	0	2.967	2.967
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	121.328	0	0	30.626	0	0	2.967	124.295

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	41.500	C	B	41.500	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	3.104	U	A,B,C	3.104	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	74.282	U	A,B,C	73.516	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0

Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	0			0	0	0
Totale altre riserve	74.282	U	A,B,C	73.516	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	2.442	U	A,B,C	2.442	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	121.328			120.562	0	0
Quota non distribuibile				44.603		
Residua quota distribuibile				75.959		

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

Al 31/12/2017 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	15.000	15.000
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0

Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	0	0	0	15.000	15.000

Tra i fondi per rischi ed oneri , nell' esercizio 2016 sono stati iscritti oneri per Euro 15.000 in relazione all' insorgenza controversia e al potenziale rischio di causa con un ex dipendente, sulla base della relazione predisposta dallo studio legale che assiste la società. L'importo è stato determinato in misura prudenzialmente inferiore rispetto a quanto stimato dallo studio legale.

Il presente prospetto fornisce il dettaglio della voce relativa agli altri fondi per rischi ed oneri, nonché la variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Fondo spese future per lavori ciclici			
Fondo spese future per concorsi a premi			
Fondo ripristino beni azienda ricevuta in affitto			
Fondo ripristino beni gratuitamente devolvibili			
Fondo svalutazione magazzino			
Altri fondi per rischi e oneri:			
- Fondi diversi dai precedenti	15.000		15.000
Totali	15.000		15.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	201.971
Variazioni nell'esercizio	

Accantonamento nell'esercizio	41.606
Utilizzo nell'esercizio	37.264
Altre variazioni	0
Totale variazioni	4.342
Valore di fine esercizio	206.313

Il debito TFR dei contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima della chiusura dell'esercizio o che scadrà nell'esercizio successivo, è stato iscritto nella voce "14) Altri debiti" dello stato patrimoniale.

Debiti

Si specifica che la Società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione secondo quanto stabilito dall' art. 2435 bis C.C. a tutti i debiti iscritti in bilancio.

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	63.553	(1.835)	61.718	61.718	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	1.302.789	(81.069)	1.221.720	1.221.720	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0

Debiti tributari	40.564	(19.506)	21.058	21.058	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	24.219	(7.738)	16.481	16.481	0	0
Altri debiti	1.572	92.485	94.057	94.057	0	0
Totale debiti	1.432.697	(17.663)	1.415.034	1.415.034	0	0

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	63.553	61.718	-1.835
Fornitori entro esercizio:	52.429	51.279	-1.150
- altri	52.429	51.279	-1.150
Fatture da ricevere entro esercizio:	11.124	10.439	-685
- altri	11.124	10.439	-685
Arrotondamento			
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			

- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	63.553	61.718	-1.835

Debiti verso controllanti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Arrotondamento	1.302.789	1.221.720	-81.069
Totale debiti verso imprese controllanti	1.302.789	1.221.720	-81.069

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES	15.249		-15.249
Debito IRAP			
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA		250	250
Erario c.to ritenute dipendenti	22.769	19.903	-2.866
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	1.580	758	-822
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale	264		-264

Addizionale regionale	570		-570
Imposte sostitutive	132	148	16
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte			
Arrotondamento		-1	-1
Totale debiti tributari	40.564	21.058	-19.506

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	21.475	13.413	-8.062
Debiti verso Inail		1.817	1.817
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.745	1.251	-1.494
Arrotondamento	-1		1
Totale debiti previd. e assicurativi	24.219	16.481	-7.738

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	1.437	94.057	92.620
Debiti verso dipendenti/assimilati		730	730
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere		91.124	91.124
Altri debiti:			
- altri	1.437	2.203	766
b) Altri debiti oltre l'esercizio	135		-135
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri	135		-135

Totale Altri debiti	1.572	94.057	92.485
---------------------	-------	--------	--------

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	61.718	61.718
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	1.221.720	1.221.720
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	21.058	21.058
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.481	16.481
Altri debiti	94.057	94.057
Debiti	1.415.034	1.415.034

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un ulteriore dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0

Debiti verso fornitori	0	0	0	0	61.718	61.718
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	1.221.720	1.221.720
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	0	0	0	0	21.058	21.058
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	16.481	16.481
Altri debiti	0	0	0	0	94.057	94.057
Totale debiti	0	0	0	0	1.415.034	1.415.034

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	0	29.634	29.634
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	0	29.634	29.634

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:			
- su canoni di locazione			
- altri			
Ratei passivi:		29.634	29.634
- su interessi passivi			
- su canoni			
- su affitti passivi			
- Ratei sospesi costo del personale		29.289	29.289

- altri		345	345
Totali		29.634	29.634

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	1.183.706	1.207.788	24.082	2,03
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	1.182	92.857	91.675	7.755,92
Totali	1.184.888	1.300.645	115.757	

Nella voce altri ricavi e proventi sono classificate le sopravvenienze attive come da D.Lgs. n. 139 del 2015 e secondo quanto indicato nuovo principio contabile OIC 12

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria	31/12/2017	31/12/2015	VARIAZIONE
Beni Demaniali e Patrimoniali	335.721	335.721	0
Area Viabilità, circolaz e serv. connessi	222.147	222.147	0
Supporto accertamento TIA-TARI	87.138	91.798	-4.660
Servizi necroscopici e patrimoniali	100.000	100.000	0

Prestaz. straod. ufficio elettorale	0	8.200	-8.200
Prestaz. straod. viabilità	36.700		36.700
Prest. straod. settore servizi alle persone	34.510		34.510
Servizi di monitoraggio spazi pubb.	0	15.946	-15.946
Prestaz. straod. beni demaniali e patrim.	9.750	33.939	-24.189
Servizio di salvamento a mare	65.573	65.806	-233
Servizi di manut. ord. Sardegna Ricerche	314.149	306.099	8.050
Servizi di manut. straord. Sardegna Ricerche	2.100	4.050	-1.950
	1.207.788	1.183.706	24.082

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.207.788
Totale	1.207.788

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	65.987	90.471	24.484	37,10
Per servizi	158.372	146.831	-11.541	-7,29

Per godimento di beni di terzi		885	885	
Per il personale:				
a) salari e stipendi	644.002	696.949	52.947	8,22
b) oneri sociali	199.695	199.888	193	0,10
c) trattamento di fine rapporto	40.796	41.606	810	1,99
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	1.550	5.770	4.220	272,26
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	116		-116	-100,00
b) immobilizzazioni materiali	2.871	2.452	-419	-14,59
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	5.713	-1.117	-6.830	-119,55
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti	15.000		-15.000	-100,00
Oneri diversi di gestione	3.877	106.345	102.468	2.642,97
Arrotondamento				
Totali	1.137.979	1.290.080	152.101	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	13
Altri	180
Totale	193

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle	Altre	Totale
-------------	-------------	-----------	--------------	-------------------------------	-------	--------

				controllanti		
Interessi su prestiti obbligazionari						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					10	10
Interessi su finanziamenti						
Interessi da crediti commerciali						
Altri interessi attivi						
Utili spettanti ad associato in partecipazione di capitale/misto						
Altri proventi					1.755	1.755
Totali					1.765	1.765

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	30.913	-18.523	-59,92	12.390
Imposte relative a esercizi precedenti				
Imposte differite				
Imposte anticipate	569	-3.790	-666,08	-3.221
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	31.482	-22.313		9.169

Fiscalità differita (art. 2427, punto 14 del Codice Civile)

Le imposte differite sono state calcolate tenendo conto dell'ammontare di tutte le differenze temporanee generate dall'applicazione di norme fiscali e applicando le aliquote in vigore al momento in cui tali differenze sono sorte.

Le attività per imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza degli esercizi successivi di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Di seguito viene esposto un prospetto contenente la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite ed anticipate, specificandone il relativo ammontare, l'aliquota di imposta applicata, l'effetto fiscale, gli importi accreditati o addebitati a conto economico e le voci escluse dal computo, con riferimento sia all'esercizio corrente che all'esercizio precedente. Nel prospetto in esame si espone, inoltre, l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in Bilancio attinenti a perdite dell'esercizio e di esercizi precedenti.

Voce	Esercizio precedente			Variazioni dell'esercizio		Esercizio corrente	
	IRES	IRES	IRAP	IRES	IRAP	IRES	IRAP
IMPOSTE ANTICIPATE	Ammontare delle differenze temporanee						
Spese manutenzioni eccedenti							
Spese pubblicità e propaganda							
Spese studi e ricerche							
Emolumenti amministratori non corrisposti							
Perdite su cambi							
Accantonamento a fondi svalutazione crediti							
Interessi passivi non dedotti ed eccedenza ROL							
Amm.to avviamento e marchi							
Totale differenze temporanee deducibili							

Perdite fiscali							
Aliquote IRES e IRAP	27,50	24,00	3,90			24,00	3,90
Crediti per imposte anticipate							
IMPOSTE DIFFERITE	Ammontare delle differenze temporanee						
Plusvalenze rateizzate e sopravvenienze ex art. 88 TUIR							
Sopravvenienze non incassate							
Sopravvenienze rateizzate							
Utili su cambi							
Emolumenti amministratori anticipati							
Totale differenze temporanee imponibili							
Aliquote IRES e IRAP	27,50	24,00	3,90			24,00	3,90
Debiti per imposte differite							
Arrotondamento						3.221	
Imposte anticipate (imposte differite) nette IRES e IRAP				3.221		3.221	
Totale imposte anticipate (imposte differite) nette				3.221		3.221	
- imputate a Conto economico				3.221			
- imputate a Patrimonio netto							
Perdite fiscali non considerate per calcolo imposte anticipate							

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	0	0
Totale differenze temporanee imponibili	0	0
Differenze temporanee nette	0	0
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	0	0

Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(3.221)	0
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(3.221)	0

Nota integrativa, altre informazioni

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi all'Amministratore, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2017, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	20.255	0
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti al revisore legale (alla società di revisione) Cadau Aldo per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	10.400
Altri servizi di verifica svolti	0
Servizi di consulenza fiscale	0
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	0
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	10.400

Gli "Altri servizi di verifica" riguardano la sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali, mentre gli "Altri servizi" includono [...].

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	148
- a Riserva straordinaria	2.819
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a nuovo	
Totale	2.967

Dichiarazione di conformità del bilancio

PULA, 05 aprile 2018

L'Amministratore Unico

Sanna Fabio

Il sottoscritto Sanna Fabio, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.

Reg. Imp. 03033680921

Rea.241387

SOCIETA' PULA SERVIZI E AMBIENTE S.R.L.

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI PULA

Sede in CORSO VITTORIO EMANUELE 28 - 09010 PULA (CA) Capitale sociale Euro 41.500,00 I.V.

Relazione del Sindaco Unico esercente attività di revisione legale dei conti

Signori Soci della SOCIETA' PULA SERVIZI E AMBIENTE S.R.L.

Premessa

Il Revisore Unico, è stato nominato in data 12/05/2016 e dalla sua nomina ha il compito di svolgere sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

Il Sindaco Unico, nell'esercizio chiuso al 31/12/2017, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

La presente relazione unitaria contiene nella parte prima la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39" e nella parte seconda la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

Parte prima

Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39

a) ho svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società SOCIETA' PULA SERVIZI E AMBIENTE S.R.L. chiuso al 31/12/2017. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società SOCIETA' PULA SERVIZI E AMBIENTE S.R.L.. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

b) Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se i risultati, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da me emessa.

c) A mio giudizio, il sopra menzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società SOCIETA' PULA SERVIZI E AMBIENTE S.R.L. per l'esercizio chiuso al 31/12/2017.

d) L'organo amministrativo della SOCIETA' PULA SERVIZI E AMBIENTE S.R.L. non è tenuto alla redazione della relazione sulla gestione del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2017.

Parte seconda

Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 l'attività del Revisore Unico 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.
2. In particolare:
 - Ho vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
 - Ho partecipato a n. 4 incontri con l'Organo Amministrativo. Durante le verifiche trimestrali, che si sono svolte regolarmente, ho ottenuto dall'Amministratore informazioni sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società.
3. Mediante l'ottenimento di informazioni da parte del direttore tecnico e dall'addetto alla contabilità e dall'esame della documentazione aziendale trasmessaci, il sottoscritto ha valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, sono stato periodicamente informato dall'Amministratore Unico sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. L'organo di controllo può ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
4. L'Amministratore nella Nota Integrativa, ha indicato e illustrato in maniera adeguata tutte le poste di Bilancio utili al fine di dare ai terzi una rappresentazione veritiera e corretta;
5. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Sindaco Unico denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile;
6. Al Sindaco Unico non sono pervenuti esposti;
7. Il Sindaco Unico, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge;
8. Ho esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2017, che è stato messo a mia disposizione nei termini di cui all'art. 2429 c.c.. Si può attestare che il bilancio d'esercizio al 31/12/2017 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. n. 39/2010;
9. L'Amministratore, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile;
10. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 2.967,00 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	1.790.276
Passività	Euro	1.665.981
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	121.328
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	2.967

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	1.300.644
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	1.290.080
Differenza	Euro	12.136
Proventi e oneri finanziari	Euro	1.572
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	
Risultato prima delle imposte	Euro	12.136
Imposte sul reddito	Euro	9.169
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	2.967

11. Per quanto precede, il Sindaco Unico non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2017, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Cagliari, 23/04/2018

Il Sindaco Unico
Dott. Aldo Cadau



Società Pula Servizi e Ambiente S.r.l.
Sede in Pula – Corso Vittorio Emanuele n. 28
Capitale sociale Euro 41.500,00 i.v.
Iscritta alla C.C.I.A.A. di CAGLIARI
Codice Fiscale - Partita IVA: 03033680921 - N. Rea: 241387

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

Il giorno 7 maggio 2018, alle ore 11,00 - presso il Comune di Pula sito in Corso Vittorio Emanuele, 28 – Pula si è riunita in prima convocazione l'Assemblea ordinaria della società Pula Servizi e Ambiente Srl per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. approvazione del bilancio di esercizio chiuso il 31/12/2017;
2. deliberazioni in merito al risultato dell'esercizio;
3. varie ed eventuali.

Sono presenti i seguenti soci:

- Sardegna Ricerche nella persona del rappresentante legale dott. Giorgio Pisanu;
- Comune di Pula nella persona del rappresentante legale la Sindaca Carla Medau.

per complessivi n° 2 soci presenti su un totale 100% del capitale sociale.

Sono inoltre presenti:

- l'amministratore Unico dott. Fabio Sanna;
- il revisore unico dott. Aldo Cadau.

Presiede l'Assemblea dei soci, come da statuto, l'amministratore Unico dott. Fabio Sanna.

Il Presidente, constatata la regolarità della convocazione dell'Assemblea, dichiara l'Assemblea validamente costituita. Successivamente rende edotti i presenti delle questioni poste all'ordine del giorno, chiama a fungere da Segretario il dott. Giorgio Pisanu, che presente accetta.

Il presidente inizia i lavori presentando la società e le attività svolte nel corso del 2017, ed illustra le principali voci del bilancio.

Circa i crediti/ debiti sono importi relativi a partite nei confronti del Comune di Pula che saranno oggetto di compensazione nel corso del 2018 in quanto si sta procedendo dal 2017, di concerto al Servizio Finanziario, alla rilevazione delle somme incassate dal Comune da parte degli utenti TIA, di competenza della Società Pula Servizi;

Circa i crediti e i debiti l'Amministratore fa presente che, successivamente alle opportune verifiche e comunicazioni con gli uffici Regionali, si è provveduto allo stralcio dei crediti vantati verso la R.A.S per contributi relativi all'assunzione di Lavoratori Socialmente Utili (LSU) pari ad euro 77.996, in quanto non esigibili.

Sempre nel presente esercizio tra gli altri proventi e ricavi è stata rilevata una sopravvenienza attiva pari ad euro 81.338, relativa allo stralcio di un debito erroneamente contabilizzato negli anni precedenti, derivante da una fattura del CNS pagata dal Comune di Pula in quanto di sua competenza.

Conclusa la discussione, il Presidente mette ai voti quanto proposto ed esposto al punto 1 dell'ordine del giorno.

L'Assemblea approva all'unanimità il bilancio di esercizio chiuso il 31/12/2017.

Passando al secondo punto all'ordine del giorno Il Presidente dell'assemblea propone di destinare il risultato d'esercizio, per euro 148 a riserva legale e per 2.819 a riserva straordinaria.

L'Assemblea approva all'unanimità la proposta.

Il Presidente alle ore 12:15, rilevato che sono stati trattati tutti gli argomenti posti all'ordine del giorno e che nessuno dei presenti chiede di intervenire, dichiara chiusa l'Assemblea e sciolta la riunione, previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

Luogo e data

Pula, 7 maggio 2018

Il Segretario

F.to Giorgio Pisanu

Il Presidente

F.to Fabio Sanna