

# ASME SERVIZI SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	22036 ERBA (CO) VIA TRIESTE 17/4
Codice Fiscale	03357410137
Numero Rea	CO 310256
P.I.	03357410137
Capitale Sociale Euro	500000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	GESTIONE DI PARCHEGGI E AUTORIMESSE (522150)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	662	1.178
II - Immobilizzazioni materiali	113.549	139.384
III - Immobilizzazioni finanziarie	18.698	18.698
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>132.909</b>	<b>159.260</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	1.885	1.885
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	381.713	1.272.617
esigibili oltre l'esercizio successivo	541	229
imposte anticipate	22.223	43.463
<b>Totale crediti</b>	<b>404.477</b>	<b>1.316.309</b>
IV - Disponibilità liquide	679.907	90.383
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.086.269</b>	<b>1.408.577</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>1.219.178</b>	<b>1.567.837</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	500.000	500.000
IV - Riserva legale	36.316	33.825
V - Riserve statutarie	114.905	114.905
VI - Altre riserve	301.771 <sup>(1)</sup>	254.431
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(14.909)	49.830
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>938.083</b>	<b>952.991</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	39.220	37.100
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	241.875	573.381
<b>Totale debiti</b>	<b>241.875</b>	<b>573.381</b>
E) Ratei e risconti	-	4.365
<b>Totale passivo</b>	<b>1.219.178</b>	<b>1.567.837</b>

(1)

Altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Riserva straordinaria	149.208	101.870
8) Riserva da trasformazione	152.563	152.563
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(2)

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	256.499	428.932
5) altri ricavi e proventi		
altri	37.134	15.882
Totale altri ricavi e proventi	37.134	15.882
Totale valore della produzione	293.633	444.814
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.301	15.964
7) per servizi	105.396	159.541
8) per godimento di beni di terzi	4.555	4.555
9) per il personale		
a) salari e stipendi	96.804	133.613
b) oneri sociali	33.633	43.093
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.207	10.361
c) trattamento di fine rapporto	8.154	10.140
e) altri costi	53	221
Totale costi per il personale	138.644	187.067
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	29.112	32.554
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	516	516
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	28.596	32.038
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	6.451
Totale ammortamenti e svalutazioni	29.112	39.005
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	7.899
14) oneri diversi di gestione	13.426	3.303
Totale costi della produzione	292.434	417.334
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.199	27.480
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	28
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	28
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-	(28)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.199	27.452
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	268	9.593
imposte differite e anticipate	15.840	(31.971)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	16.108	(22.378)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(14.909)	49.830

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	(14.909)	49.830
Imposte sul reddito	16.108	(22.378)
Interessi passivi/(attivi)	-	28
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.199	27.480
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	10.140	10.140
Ammortamenti delle immobilizzazioni	29.112	32.554
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	5.400	-
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>44.652</b>	<b>42.694</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	45.851	70.174
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-	7.899
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	229.653	(52.491)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(252.160)	(829)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(4.365)	(28.216)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	587.037	(384.697)
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>560.165</b>	<b>(458.334)</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	606.016	(388.160)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	-	(28)
(Imposte sul reddito pagate)	(5.711)	-
(Utilizzo dei fondi)	(8.020)	(115.208)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(13.731)</b>	<b>(115.236)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>592.285</b>	<b>(503.396)</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	1.270	1.270
Disinvestimenti	(4.031)	-
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
Disinvestimenti	-	1
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(2.761)</b>	<b>1.271</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	1	(2)
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>1</b>	<b>(2)</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>589.525</b>	<b>(502.127)</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	90.383	592.509
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>90.383</b>	<b>592.509</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	679.907	90.383
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>679.907</b>	<b>90.383</b>

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio di esercizio è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile, interpretate e integrate dai Principi Contabili Nazionali emessi dall'O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità).

Il bilancio evidenzia una perdita di Euro 14.909,00 dopo aver effettuato ammortamenti per Euro 29.112,00, e dopo aver calcolato imposte per Euro 16.108,00.

La società si è avvalsa del maggior termine di gg. 180 per l'approvazione del bilancio a seguito della trasformazione in srl avvenuta in data 13 aprile 2018 atto notaio Camilla Pelizzatti di Erba.

### **Attività svolte**

- Gestione arredo urbano
- Gestione parcheggi compreso parcheggio Ospedale FBF

### **Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

Non sono avvenuti fatti di rilievo nel corso dell'esercizio.

### **Criteri di formazione**

Il bilancio sottoposto è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della Relazione sulla Gestione.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" nel di Conto Economico tra gli altri ricavi o negli oneri diversi di gestione. Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

### **Criteri di valutazione**

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

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza.

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

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

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

### **Deroghe**

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

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

### **Immobilizzazioni**

#### *Immateriali*

Sono iscritte al valore di libro all'atto del trasferimento delle poste in sede di scissione, incrementate degli acquisti dell'esercizio ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

#### *Materiali*

Sono iscritte al valore di libro all'atto del trasferimento delle poste in sede di scissione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Gli incrementi sono iscritti in bilancio secondo il criterio generale del costo di acquisizione comprensivo degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

### **Operazioni di locazione finanziaria (leasing)**

Non esistono voci a tale titolo.

### **Crediti**

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

### **Ratei e risconti**

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

### **Rimanenze magazzino**

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo medio ponderato.

### **Titoli**

Non esistono voci a tale titolo.

### **Partecipazioni**

Non esistono voci a tale titolo.

### **Strumenti finanziari derivati**

Non esistono voci a tale titolo.

### **Fondi per rischi e oneri**

Non esistono voci a tale titolo.

### **Fondo TFR**

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

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

### **Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

### **Riconoscimento ricavi**

I ricavi per vendite, prestazioni di servizi e i ricavi di natura finanziaria vengono iscritti in base alla competenza temporale.

### **Criteri di rettifica**

Non esistono voci a tale titolo.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali**

Non esistono voci a tale titolo.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non esistono voci a tale titolo.

## Immobilizzazioni

### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	1.178	853.982	-	855.160
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	714.598		714.598
Valore di bilancio	1.178	139.384	18.698	159.260
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	-	2.760	-	2.760
Ammortamento dell'esercizio	516	28.596		29.112
Totale variazioni	(516)	(25.835)	-	(26.351)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	662	856.742	-	857.404
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	743.193		743.193
Valore di bilancio	662	113.549	18.698	132.909

### Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
662	1.178	(516)

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	1.178	1.178
Valore di bilancio	1.178	1.178
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Ammortamento dell'esercizio	516	516



	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Totale variazioni</b>	(516)	(516)
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	662	662
<b>Valore di bilancio</b>	662	662

### Spostamenti da una ad altra voce

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

Non esistono voci a tale titolo.

### Svalutazioni e ripristini di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non esistono voci a tale titolo.

### Totale rivalutazioni immobilizzazioni immateriali alla fine dell'esercizio

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

Non esistono voci a tale titolo.

### Contributi in conto capitale

Non esistono voci a tale titolo.

## Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
113.549	139.384	(25.835)

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	261.788	309.838	282.356	853.982
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	136.465	296.470	281.663	714.598
<b>Valore di bilancio</b>	125.323	13.368	693	139.384
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	2.760	-	2.760
	21.807	6.170	619	28.596

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>				
<b>Totale variazioni</b>	(21.807)	(5.410)	(619)	(25.835)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	261.788	312.598	282.356	856.742
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	158.272	302.639	282.282	743.193
<b>Valore di bilancio</b>	103.516	9.959	74	113.549

### Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non esistono voci a tale titolo.

### Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

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

Non esistono voci a tale titolo.

### Contributi in conto capitale

Non esistono voci a tale titolo.

### Operazioni di locazione finanziaria

Non esistono voci a tale titolo.

### Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
18.698	18.698	

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

#### Partecipazioni

Non esistono voci a tale titolo.

#### Strumenti finanziari derivati

Non esistono voci a tale titolo.

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	18.698	18.698	18.698
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	18.698	18.698	18.698

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	31/12/2016	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Svalutazioni	31/12/2017
Imprese controllate							
Imprese collegate							
Imprese controllanti							
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti							
Altri	18.698						18.698
Arrotondamento							
<b>Totale</b>	<b>18.698</b>						<b>18.698</b>

### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

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

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
<b>Italia</b>	18.698	18.698
<b>Totale</b>	18.698	18.698

### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

#### Altri titoli

Non esistono voci a tale titolo.

### Attivo circolante

#### Rimanenze

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.885	1.885	

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

### Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non esistono voci a tale titolo.

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
404.477	1.316.309	(911.832)

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	318.683	(229.653)	89.030	89.030	-
<b>Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante</b>	3.350	(3.350)	-	-	-
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	809.995	(602.372)	207.623	207.623	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	78.778	3.136	81.914	81.373	541
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	43.463	(21.240)	22.223		
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	62.040	(58.353)	3.687	3.687	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.316.309	(911.832)	404.477	381.713	541

Alla voce "Crediti verso impresa Controllante" è iscritto il credito per i servizi svolti per il comune di Erba.

I crediti al 31/12/2017, pari a Euro 404.477,00 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Fatture emesse e in emissione utenza	192.539,00
<i>(F.do Svalutazione crediti)</i>	<i>(103.509,00)</i>
Fatture in emissione Comune di Erba	207.623,00
Crediti v/Erario per Iva	57.513,00
Crediti v/Erario per acconti Ires/Irap	23.860,00
Crediti per imposte anticipate	22.223,00
Crediti Ires per deduzione Irap spese di Personale	229,00
Crediti per maggior versamento Irap saldo 2016	312,00
Verso altri:	
Credito v/Asme Patrimoniale	3.311,00
Verso diversi	376,00
<b>TOTALE</b>	<b>404.477,00</b>

Le imposte anticipate per Euro 22.223,00 sono relative a differenze temporanee tra i valori iscritti in bilancio e i corrispondenti valori riconosciuti ai fini fiscali.

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

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

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	89.030	89.030
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	207.623	207.623
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	81.914	81.914
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	22.223	22.223
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.687	3.687
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>404.477</b>	<b>404.477</b>

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2016	169.510		169.510
Utilizzo nell'esercizio	66.000		66.000
Accantonamento esercizio			
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>103.510</b>		<b>103.510</b>

## Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
679.907	90.383	589.524

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	90.383	589.524	679.907
<b>Totale disponibilità liquide</b>	90.383	589.524	679.907

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

## **Ratei e risconti attivi**

Non esistono voci a tale titolo.

## **Oneri finanziari capitalizzati**

Non esistono voci a tale titolo.



## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
938.083	952.991	(14.908)

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	500.000	-		500.000
Riserva legale	33.825	2.491		36.316
Riserve statutarie	114.905	-		114.905
Altre riserve				
Riserva straordinaria	101.870	47.338		149.208
Varie altre riserve	152.561	2		152.563
Totale altre riserve	254.431	47.340		301.771
Utile (perdita) dell'esercizio	49.830	(64.739)	(14.909)	(14.909)
Totale patrimonio netto	952.991	(14.908)	(14.909)	938.083

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
8) Riserva da trasformazione	152.563
Totale	152.563

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	500.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	36.316	A,B
Riserve statutarie	114.905	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	149.208	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	152.563	
<b>Totale altre riserve</b>	<b>301.771</b>	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
<b>Totale</b>	<b>952.992</b>	

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

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
8) Riserva da trasformazione	152.563	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
<b>Totale</b>	<b>152.563</b>	

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

### Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:



	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
<b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>	500.000	33.494	363.060	6.608	903.162
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		331	6.275	43.222	49.828
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				49.830	
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	500.000	33.825	369.336	49.830	952.991
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		2.491	47.340	(64.739)	(14.908)
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				(14.909)	
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	500.000	36.316	416.676	(14.909)	938.083

## Fondi per rischi e oneri

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

Non esistono voci a tale titolo.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
39.220	37.100	2.120

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Valore di inizio esercizio</b>	37.100
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	8.154
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	6.034
<b>Totale variazioni</b>	2.120

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di fine esercizio	39.220

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

## Debiti

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
241.875	573.381	(331.506)

### Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	310.048	(252.160)	57.888	57.888
Debiti tributari	13.301	(10.065)	3.236	3.236
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.520	(406)	8.114	8.114
Altri debiti	241.512	(68.874)	172.638	172.638
<b>Totale debiti</b>	<b>573.381</b>	<b>(331.506)</b>	<b>241.875</b>	<b>241.876</b>

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

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

La voce "Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale" si riferisce ai debiti maturati alla data di chiusura dell'esercizio.

La voce "Altri debiti" si riferisce principalmente a debiti verso altri enti.

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

Non esistono voci a tale titolo.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	241.875	241.875

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	57.888	57.888

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti tributari	3.236	3.236
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.114	8.114
Altri debiti	172.638	172.638
<b>Totale debiti</b>	<b>241.875</b>	<b>241.875</b>

## Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
	4.365	(4.365)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Risconti passivi	4.365	(4.365)
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>4.365</b>	<b>(4.365)</b>

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

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
293.633	444.814	(151.181)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	256.499	428.932	(172.433)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	37.134	15.882	21.252
<b>Totale</b>	<b>293.633</b>	<b>444.814</b>	<b>(151.181)</b>

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	256.499
<b>Totale</b>	<b>256.499</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	256.499
<b>Totale</b>	<b>256.499</b>

### Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
292.434	417.334	(124.900)

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.301	15.964	(14.663)
Servizi	105.396	159.541	(54.145)
Godimento di beni di terzi	4.555	4.555	
Salari e stipendi	96.804	133.613	(36.809)
Oneri sociali	33.633	43.093	(9.460)
Trattamento di fine rapporto	8.154	10.140	(1.986)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	53	221	(168)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	516	516	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	28.596	32.038	(3.442)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante		6.451	(6.451)
Variazione rimanenze materie prime		7.899	(7.899)
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	13.426	3.303	10.123
<b>Totale</b>	<b>292.434</b>	<b>417.334</b>	<b>(124.900)</b>

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

La voce “costi per materie prime, sussidiarie e di consumo” comprende le spese per l'acquisto di materiali di magazzino e di manutenzione.

La voce “servizi” comprende le spese sostenute per lavori di manutenzione eseguiti da terzi e spese per prestazione di servizi.

La voce “godimento beni di terzi” comprende l'importo degli affitti passivi versati ad Asme S.p.A. in liquidazione.

### **Costi per il personale**

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

### **Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**

Per quanto concerne gli ammortamenti si rinvia a quanto già espresso nella parte riguardante i criteri di valutazione adottati.

### **Altre svalutazioni delle immobilizzazioni**

Non esistono voci a tale titolo.

### **Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide**

Non esistono voci a tale titolo.

### **Accantonamento per rischi**

Non esistono voci a tale titolo.

### **Altri accantonamenti**

Non esistono voci a tale titolo.

### **Oneri diversi di gestione**

Questa voce ha carattere residuale ed accoglie tutti gli oneri, diversi da quelli precedentemente elencati, comunque riferibili alla gestione ordinaria dell'azienda, esclusi quelli di natura finanziaria.

## **Proventi e oneri finanziari**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
	(28)	28

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti			
(Interessi e altri oneri finanziari)		(28)	28
Utili (perdite) su cambi			
<b>Totale</b>		<b>(28)</b>	<b>28</b>

## **Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie**

Non esistono voci a tale titolo.

### **Rivalutazioni**

Non esistono voci a tale titolo.

### **Svalutazioni**

Non esistono voci a tale titolo.

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
16.108	(22.378)	38.486

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	268	9.593	(9.325)
IRES		7.670	(7.670)
IRAP	268	1.923	(1.655)
Imposte sostitutive			
<b>Imposte relative a esercizi precedenti</b>			
<b>Imposte anticipate</b>	15.840	(31.971)	47.811
IRES	15.840	(31.971)	47.811
IRAP			
<b>Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale</b>			
<b>Totale</b>	<b>16.108</b>	<b>(22.378)</b>	<b>38.486</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

#### **Fiscalità differita / anticipata**

La variazione è dovuta all'utilizzo del fondo svalutazione crediti a fronte di crediti non più esigibili.





## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

*Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria (prospetto)*

	Numero medio
Dirigenti	
Quadri	
Impiegati	1
Operai	3
Altri dipendenti	
Totale Dipendenti	4

I contratti di lavoro applicati sono i seguenti:

- Contratto Collettivo Nazionale Unico di Lavoro 01/03/2002 Dipendenti Aziende Gas
- Contratto Collettivo Nazionale Settore Funerario
- Contratto Commercio

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

	Amministratori	Sindaci
<b>Compensi</b>	12.921	18.000

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

La revisione legale è affidata al Collegio Sindacale.

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale / o dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

#### **Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati**

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

Non esistono voci a tale titolo.

## **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non esistono voci a tale titolo.

## **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Non esistono voci a tale titolo.

## **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

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

Asme Spa in liquidazione e Asme Servizi Srl sono considerate parti correlate in quanto i rapporti tra le stesse si caratterizzano non in relazioni societarie partecipative, ma in rapporti di influenza di natura contrattuale.

Le operazioni con parti correlate realizzate dalla società, ai sensi dell'art. 2437 primo comma n. 22 bis C.C. sono state concluse a condizioni normali di mercato e sono di importo poco rilevante.

Di seguito si forniscono le informazioni relative alle operazioni poste in essere tra le parti:

Canone passivo di locazione uffici tecnico/amministrativi	€ 4.555,30
---	------------

## **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

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

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

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

In data 13 aprile 2018, con atto notaio Pelizzatti si è proceduto alla trasformazione regressiva della società da S.p.A. ad S.r.l.

## **Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata**

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 *sexies*), C.c..

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

Non esistono voci a tale titolo.

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Si propone all'assemblea di coprire la perdita d'esercizio di Euro 14.909,00 mediante l'utilizzo del fondo riserva straordinaria.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto finanziario 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.

L' Amministratore Unico  
Emilio Giovanni Rizzi