

ASME SERVIZI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	662
II - Immobilizzazioni materiali	88.627	113.549
III - Immobilizzazioni finanziarie	18.698	18.698
Totale immobilizzazioni (B)	107.325	132.909
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	1.885	1.885
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	372.117	381.713
esigibili oltre l'esercizio successivo	541	541
imposte anticipate	22.223	22.223
Totale crediti	394.881	404.477
IV - Disponibilità liquide	728.378	679.907
Totale attivo circolante (C)	1.125.144	1.086.269
Totale attivo	1.232.469	1.219.178
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	500.000	500.000
IV - Riserva legale	36.316	36.316
V - Riserve statutarie	114.905	114.905
VI - Altre riserve	286.861 ⁽¹⁾	301.771
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	41.337	(14.909)
Totale patrimonio netto	979.419	938.083
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	34.192	39.220
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	218.858	241.875
Totale debiti	218.858	241.875
Totale passivo	1.232.469	1.219.178

(1)

Altre riserve	31/12/2018	31/12/2017
Riserva straordinaria	134.299	149.208
8) Riserva da trasformazione	152.563	152.563
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	262.237	256.499
5) altri ricavi e proventi		
altri	27.733	37.134
Totale altri ricavi e proventi	27.733	37.134
Totale valore della produzione	289.970	293.633
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.987	1.301
7) per servizi	88.801	105.396
8) per godimento di beni di terzi	4.555	4.555
9) per il personale		
a) salari e stipendi	83.508	96.804
b) oneri sociali	27.755	33.633
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.359	8.207
c) trattamento di fine rapporto	6.359	8.154
e) altri costi	-	53
Totale costi per il personale	117.622	138.644
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.584	29.112
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	662	516
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	24.922	28.596
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	941	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	26.525	29.112
14) oneri diversi di gestione	3.900	13.426
Totale costi della produzione	243.390	292.434
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	46.580	1.199
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)	46.552	1.199
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.215	268
imposte differite e anticipate	-	15.840
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.215	16.108
21) Utile (perdita) dell'esercizio	41.337	(14.909)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2018 31-12-2017

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	41.337	(14.909)
Imposte sul reddito	5.215	16.108
Interessi passivi/(attivi)	28	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	46.580	1.199
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	10.140	10.140
Ammortamenti delle immobilizzazioni	25.584	29.112
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	5.400
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	35.724	44.652
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	82.304	45.851
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	5.212	229.653
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(6.767)	(252.160)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-	(4.365)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(16.706)	587.037
Totale variazioni del capitale circolante netto	(18.261)	560.165
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	64.043	606.016
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(28)	-
(Imposte sul reddito pagate)	(375)	(5.711)
(Utilizzo dei fondi)	(15.168)	(8.020)
Totale altre rettifiche	(15.571)	(13.731)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	48.472	592.285
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	4.031	1.270
Disinvestimenti	(4.031)	(4.031)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	(2.761)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(1)	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1)	1
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	48.471	589.525
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	679.907	90.383
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	679.907	90.383
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	728.378	679.907
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	728.378	679.907

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

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 un utile di Euro 41.337,00 dopo aver effettuato ammortamenti per Euro 25.584,00, e dopo aver calcolato imposte per Euro 5.215,00.

Attività svolte

- Gestione arredo urbano
- Gestione parcheggi compreso parcheggio Ospedale FBF

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Con Atto del 13/04/2018 a rogito della dott.ssa Camilla Pelizzatti, Notaio in Erba, il socio Comune di Erba ha rilevato la totalità delle azioni del Socio Comune di Albavilla.

A seguito di tale Atto il Comune di Erba è ora Socio Unico della società Asme Servizi Srl (già Spa).

Con Atto del 13/04/2018 a rogito dott.ssa Camilla Pelizzatti, la società è stata trasformata da Spa in Srl e ha adottato il Nuovo Statuto previsto a norma di legge per le società partecipate, con rispetto delle previsioni contenute nell'articolo 4 e nell'articolo 16 del T.U.S.P..

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" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro/(in unità di Euro).

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 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.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c..)

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

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

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

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

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

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(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.

Cambiamenti di principi contabili

La Società non ha cambiato i principi contabili.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non esistono voci a tale titolo.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

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.

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

Non esistono voci a tale titolo.

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.

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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	662	856.742	18.698	876.102
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	743.193		743.193
Valore di bilancio	662	113.549	18.698	132.909
Variazioni nell'esercizio				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	(17.701)	-	(17.701)
Ammortamento dell'esercizio	662	7.221		7.883
Totale variazioni	(662)	(24.922)	-	(25.584)
Valore di fine esercizio				
Costo	-	839.041	18.698	857.739
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	750.414		750.414
Valore di bilancio	-	88.627	18.698	107.325

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	662	662
Valore di bilancio	662	662
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	662	662
Totale variazioni	(662)	(662)

Spostamenti da una ad altra voce

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

Nel bilancio al 31/12/2018 non sono state fatte riclassificazioni delle immobilizzazioni immateriali.

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
88.627	113.549	(24.922)

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
Valore di inizio esercizio				
Costo	261.788	312.598	282.356	856.742
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	158.272	302.639	282.282	743.193
Valore di bilancio	103.516	9.959	74	113.549
Variazioni nell'esercizio				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	(17.701)	-	(17.701)
Ammortamento dell'esercizio	21.807	3.041	74	7.221
Totale variazioni	(21.807)	(20.742)	(74)	(24.922)
Valore di fine esercizio				
Costo	261.788	294.897	282.355	839.041
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	180.079	287.979	282.355	750.414
Valore di bilancio	81.709	6.918	-	88.627

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.

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

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

Non sono intervenute variazioni nell'esercizio.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 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
Italia	18.698	18.698
Totale	18.698	18.698

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	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.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
394.881	404.477	(9.596)

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	89.030	(5.212)	83.818	83.818	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	207.623	8.197	215.820	215.820	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	81.914	(10.381)	71.533	70.992	541
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	22.223	-	22.223		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.687	(2.200)	1.487	1.487	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	404.477	(9.596)	394.881	372.117	541

Alla voce "Crediti verso imprese Controllanti" è iscritto il credito per il corrispettivo dei servizi svolti per il Comune di Erba.

I crediti al 31/12/2018, pari a Euro 394.881,00 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Fatture emesse e in emissione utenza	188.269,00
(F.do Svalutazione crediti)	(104.451,00)
Fatture in emissione Comune di Erba	215.820,00
Crediti v/Erario per Iva	47.025,00
Crediti v/Erario per acconti Ires/Irap	23.967,00
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/Enti Previdenziali (Inail)	1.111,00
Verso diversi	376,00
TOTALE	394.881,00

Le imposte anticipate per Euro 22.223,00 sono relative a differenze temporanee.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 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	83.818	83.818
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	215.820	215.820
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	71.533	71.533
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	22.223	22.223
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.487	1.487
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	394.881	394.881

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 31/12/2017	103.510		103.510
Utilizzo nell'esercizio			
Accantonamento esercizio	941		941
Saldo al 31/12/2018	104.451		104.451

Si è provveduto a predisporre un piano di sollecito delle fatture non pagate che ha iniziato a dare i primi risultati e pertanto, visto l'importo del fondo pari a euro 104.451 si è ritenuto di accantonare al fondo stesso solo una percentuale pari allo 0,5% del credito totale su utenza.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
728.378	679.907	48.471

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	679.907	48.471	728.378
Totale disponibilità liquide	679.907	48.471	728.378

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

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
979.419	938.083	41.336

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	36.316	-		36.316
Riserve statutarie	114.905	-		114.905
Altre riserve				
Riserva straordinaria	149.208	(14.909)		134.299
Varie altre riserve	152.563	(1)		152.562
Totale altre riserve	301.771	(14.910)		286.861
Utile (perdita) dell'esercizio	(14.909)	-	41.337	41.337
Totale patrimonio netto	938.083	-	41.337	979.419

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
8) Riserva da trasformazione	152.563
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Totale	152.562

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 legale	36.316	A,B
Riserve statutarie	114.905	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	134.299	A,B,C,D
Varie altre riserve	152.562	

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Totale altre riserve	286.861	
Totale	938.082	

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
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	A,B,C,D
Totale	152.562	

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
All'inizio dell'esercizio precedente	500.000	33.825	369.337	49.830	952.992
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni		2.491	47.339		
Risultato dell'esercizio precedente				(14.909)	(14.909)
Alla chiusura dell'esercizio precedente	500.000	36.316	416.676	(14.909)	938.083
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni			(14.910)		
Risultato dell'esercizio corrente				41.337	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	500.000	36.316	401.766	41.337	979.419

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
34.192	39.220	(5.028)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	39.220
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.359

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Utilizzo nell'esercizio	11.387
Totale variazioni	(5.028)
Valore di fine esercizio	34.192

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
218.858	241.875	(23.017)

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	57.888	(6.767)	51.121	51.121
Debiti tributari	3.236	3.154	6.390	6.390
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.114	(887)	7.227	7.227
Altri debiti	172.637	(18.517)	154.120	154.120
Totale debiti	241.875	(23.017)	218.858	218.858

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

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

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 2.387,00 e debiti per imposta IRAP pari a Euro 2.827,00

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari"

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	51.121	51.121
Debiti tributari	6.390	6.390
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.227	7.227
Altri debiti	154.121	154.120
Totale debiti	218.858	218.858

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
289.970	293.633	(3.663)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	262.237	256.499	5.738
Altri ricavi e proventi	27.733	37.134	(9.401)
Totale	289.970	293.633	(3.663)

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

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	262.237
Totale	262.237

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	262.237
Totale	262.237

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
243.390	292.434	(49.044)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.987	1.301	686
Servizi	88.801	105.396	(16.595)
Godimento di beni di terzi	4.555	4.555	
Salari e stipendi	83.508	96.804	(13.296)
Oneri sociali	27.755	33.633	(5.878)
Trattamento di fine rapporto	6.359	8.154	(1.795)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Altri costi del personale		53	(53)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	662	516	146
Ammortamento immobilizzazioni materiali	24.922	28.596	(3.674)
Svalutazioni crediti attivo circolante	941		941
Oneri diversi di gestione	3.900	13.426	(9.526)
Totale	243.390	292.434	(49.044)

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.

Godimento beni di terzi

La voce “godimento beni di terzi” comprende l'importo degli affitti passivi versati ad Asme Patrimoniale.

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(28)		(28)

Descrizione	31/12/2018	Variazioni
(Interessi e altri oneri finanziari)	(28)	(28)
Totale	(28)	(28)

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
5.215	16.108	(10.893)

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	5.215	268	4.947
IRES	2.388		2.388
IRAP	2.827	268	2.559
Imposte differite (anticipate)		15.840	(15.840)
IRES		15.840	(15.840)
Totale	5.215	16.108	(10.893)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	12.958	3.193

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

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

	Amministratori	Sindaco Unico
Compensi	12.958	3.193

Compensi al revisore legale o società di revisione

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

La revisione legale è affidata al Sindaco Unico.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

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

La società non ha strumenti finanziari derivati.

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

Non sono avvenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell' esercizio.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2018	Euro	41.337
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	41.337
a dividendo	Euro	

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Amministratore Unico
Francesca Sala