

MELILLI SERVIZI S.R.L. A SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	MELILLI
Codice Fiscale	02112120890
Numero Rea	SIRACUSA 458481
P.I.	02112120890
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

31-12-2024 31-12-2023

Stato patrimoniale			
Attivo			
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)		0	0
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) costi di impianto e di ampliamento		0	-
2) costi di sviluppo		0	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		0	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		0	-
5) avviamento		0	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti		0	-
7) altre		1.394	0
Totale immobilizzazioni immateriali		1.394	0
II - Immobilizzazioni materiali			
1) terreni e fabbricati		0	-
2) impianti e macchinario		0	-
3) attrezzature industriali e commerciali		0	-
4) altri beni		5.152	0
5) immobilizzazioni in corso e acconti		0	-
Totale immobilizzazioni materiali		5.152	0
III - Immobilizzazioni finanziarie			
Totale immobilizzazioni finanziarie		0	0
Totale immobilizzazioni (B)		6.546	0
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
Totale rimanenze		0	0
II - Crediti			
1) verso clienti			
esigibili entro l'esercizio successivo		375.137	65.687
esigibili oltre l'esercizio successivo		0	-
Totale crediti verso clienti		375.137	65.687
5-bis) crediti tributari			
esigibili entro l'esercizio successivo		7.751	3.465
esigibili oltre l'esercizio successivo		0	-
Totale crediti tributari		7.751	3.465
Totale crediti		382.888	69.152
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		0	0
IV - Disponibilità liquide			
1) depositi bancari e postali		5.107	24.787
Totale disponibilità liquide		5.107	24.787
Totale attivo circolante (C)		387.995	93.939
D) Ratei e risconti		1.388	812
Totale attivo		395.929	94.751
Passivo			
A) Patrimonio netto			

I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	206	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Totale altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	64	206
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	10.270	10.206
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	45.508	9.227
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.948	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	13.948	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.549	8.414
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	59.549	8.414
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	73.504	17.939
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	73.504	17.939
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	193.150	48.965
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	193.150	48.965
Totale debiti	340.151	75.318
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	395.929	94.751

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.683.638	187.587
5) altri ricavi e proventi		
altri	201.210	12.832
Totale altri ricavi e proventi	201.210	12.832
Totale valore della produzione	1.884.848	200.419
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	28.714	0
7) per servizi	122.008	12.269
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.160.881	129.065
b) oneri sociali	414.368	46.650
c) trattamento di fine rapporto	83.248	9.739
Totale costi per il personale	1.658.497	185.454
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	155	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.874	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.029	0
14) oneri diversi di gestione	6.030	2.447
Totale costi della produzione	1.818.278	200.170
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	66.570	249
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	325	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	325	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(325)	0
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	66.245	249
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	58.909	1.831
imposte relative a esercizi precedenti	7.137	0
imposte differite e anticipate	135	(1.788)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	66.181	43
21) Utile (perdita) dell'esercizio	64	206

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2024 31-12-2023

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)

Utile (perdita) dell'esercizio	64	206
Imposte sul reddito	66.181	43
Interessi passivi/(attivi)	325	0
(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	66.570	249
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.029	0
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	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	3.029	0
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	69.599	249
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(309.450)	(65.687)
Incremento/(Decreimento) dei debiti verso fornitori	13.948	0
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(576)	(812)
Incremento/(Decreimento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	173.281	71.810
Totale variazioni del capitale circolante netto	(122.797)	5.311
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(53.198)	5.560
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(325)	0
(Imposte sul reddito pagate)	7.137	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	36.281	9.227
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	43.093	9.227
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(10.105)	14.787
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(8.026)	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.549)	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)	(9.575)	0
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	10.000
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	10.000
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(19.680)	24.787
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	24.787	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	24.787	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	5.107	24.787
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	5.107	24.787
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2024

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2024 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

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

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

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

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Le immobilizzazioni immateriali presenti in bilancio sono costituite dal costo per l'acquisto del software per la creazione e gestione del sito.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I beni il cui costo non è superiore ad € 516,46 sono stati interamente ammortizzati nell'esercizio.

Ai fini di una maggiore chiarezza, si precisa che i beni strumentali non ammortizzati interamente nell'anno sono costituiti dal vestiario dei dipendenti e la quota di ammortamento è stata calcolata in misura pari al 30%. L'applicazione dei coefficienti di cui all'allegato 4/3 del D.Lgs.118/2011 (20%) avrebbe determinato un minor costo per ammortamento pari ad € 736 e, quindi, ad un corrispondente maggior utile lordo di bilancio.

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono state poste in essere operazioni di locazione finanziaria.

Partecipazioni

La società non detiene partecipazioni classificabili nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

I crediti sono rilevati al valore presumibile di realizzo in quanto sono stati incassati nell'anno 2025 e, conseguentemente, la rilevazione con il criterio del costo ammortizzato, (art.2426, c.1, n°8) c.c.) non avrebbe determinato alcuna differenza.

I crediti presenti in bilancio sono i crediti verso il Comune di Melilli per fatture emesse pari ad € 19.257,00 e per fatture da emettere per € 247.285,00, verso il Comune di Francofonte per fatture emesse € 56.136,00 e per fatture da emettere per € 52.459,00 e crediti verso erario per € 7.751,00.

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

La voce ‘Crediti tributari’ accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce ‘Imposte anticipate’ accoglie le attività per imposte anticipate conseguenti al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l’aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Le attività per imposte anticipate connesse ad una perdita fiscale sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che prevede redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite riportabili e/o dalla presenza di differenze temporanee imponibili sufficienti ad assorbire le perdite riportabili.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale e costituiscono le disponibilità finanziarie presenti in banca alla data del 31.12.2024.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell’esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell’esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l’entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell’esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell’elemento temporale anche dell’eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Si precisa che i risconti rilevati in bilancio riguardano per € 508 le assicurazioni stipulate dalla società e per € 880,00 la quota di competenza del 2025 del servizio di assistenza software.

Patrimonio Netto

Il patrimonio di € 10.270,00 è costituito dal capitale sociale di € 10.000,00, dalla riserva legale di € 206,00 e dall’utile di esercizio di € 64,00.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all’effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei debiti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi) Per il principio di rilevanza già richiamato, non sono stati attualizzati i debiti nel caso in cui il tasso d'interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato

Tutti i debiti hanno una scadenza inferiore a 12 mesi e, pertanto, sono stati rilevati al valore nominale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

I debiti correnti per € 340.151,00 sono: verso fornitori per fatture ricevute per € 9.959,00 e per fatture da ricevere per € 3.989,00, verso erario per € 59.549,00, verso i dipendenti per € 193.150,00, e verso Inps e Inail per € 73.504,00.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423 quarto comma, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

CREDITI VERSO SOCI

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 0 (€ 0 nel precedente esercizio), di cui € 0 richiamati.

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 1.394 (€ 0 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	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								
Valore di bilancio	-	-	-	-	-	-	0	0
Variazioni nell'esercizio								
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	1.394	1.394
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	1.394	1.394
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	1.394	1.394
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	1.394	1.394

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a € 1.394 è composta dal costo sostenuto dalla società per l'acquisto del software utilizzato per la creazione e gestione del sito internet.

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 5.152 (€ 0 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	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						
Valore di bilancio	-	-	-	0	-	0
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	0	0	452	2.422	0	2.874
Altre variazioni	0	0	452	7.574	0	8.026
Totale variazioni	0	0	0	5.152	0	5.152
Valore di fine esercizio						
Costo	0	0	452	7.574	0	8.026
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	452	2.422	0	2.874
Valore di bilancio	0	0	0	5.152	0	5.152

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a € 5.152 è composta dalle divise da lavoro, aventi utilità pluriennale, utilizzate dai dipendenti della società.

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono state poste in essere operazioni di locazione finanziaria.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 382.888 (€ 69.152 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	375.137	0	375.137	0	375.137
Crediti tributari	7.751	0	7.751		7.751
Totale	382.888	0	382.888	0	382.888

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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	65.687	309.450	375.137	375.137	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.465	4.286	7.751	7.751	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	69.152	313.736	382.888	382.888	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	375.137	375.137
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.751	7.751
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	382.888	382.888

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 5.107 (€ 24.787 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	24.787	(19.680)	5.107
Totale disponibilità liquide	24.787	(19.680)	5.107

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 1.388 (€ 812 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	812	576	1.388
Totale ratei e risconti attivi	812	576	1.388

Composizione dei risconti attivi:

Descrizione	Importo
Risconti attivi su prestaz.servizi	880
Risconti attivi su assicurazioni	508
Totale	1.388

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 10.270 (€ 10.206 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	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	10.000	0	0	0	0	0	0	10.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-	-	0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-	-	0
Riserva legale	0	0	0	0	0	206	206	206
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-	-	0
Altre riserve								
Totale altre riserve	0	-	-	-	-	-	-	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-	-	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-	-	0
Utile (perdita) dell'esercizio	206	0	(206)	0	0	0	64	64
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-	-	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-	-	0
Totale patrimonio netto	10.206	0	(206)	0	0	206	64	10.270

Ai fini di una migliore intelligenza delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	0	0	0	0
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0
Totale Patrimonio netto	0	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	10.000		10.000
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	206	206
Totale Patrimonio netto	0	10.000	206	10.206

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.000			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	206			0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Totale altre riserve	0			-	-	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	10.206			0	0	0

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

Fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 45.508 (€ 9.227 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	9.227
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	36.281
Totale variazioni	36.281
Valore di fine esercizio	45.508

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 340.151 (€ 75.318 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	0	13.948	13.948
Debiti tributari	8.414	51.135	59.549
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	17.939	55.565	73.504
Altri debiti	48.965	144.185	193.150
Totale	75.318	264.833	340.151

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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
Debiti verso fornitori	0	13.948	13.948	13.948	0	0
Debiti tributari	8.414	51.135	59.549	59.549	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.939	55.565	73.504	73.504	0	0
Altri debiti	48.965	144.185	193.150	193.150	0	0
Totale debiti	75.318	264.833	340.151	340.151	0	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso fornitori	13.948	13.948
Debiti tributari	59.549	59.549
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	73.504	73.504
Altri debiti	193.150	193.150
Debiti	340.151	340.151

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	13.948	13.948
Debiti tributari	59.549	59.549
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	73.504	73.504
Altri debiti	193.150	193.150
Totale debiti	340.151	340.151

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Nota integrativa, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

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

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Servizi	1.683.638
Totale	1.683.638

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	1.683.638
Totale	1.683.638

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 201.210 (€ 12.832 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			
Altri ricavi e proventi	12.832	188.378	201.210
Totale altri	12.832	188.378	201.210
Totale altri ricavi e proventi	12.832	188.378	201.210

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 122.008 (€ 12.269 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Servizi per acquisti	0	10.900	10.900
Spese di manutenzione e riparazione	6	3.994	4.000
Compensi agli amministratori	7.452	18.238	25.690
Pubblicità	0	3.904	3.904
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	3.118	47.082	50.200
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	457	1.159	1.616
Assicurazioni	38	7.659	7.697
Spese di viaggio e trasferta	0	538	538
Altri	1.198	16.265	17.463
Totale	12.269	109.739	122.008

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 6.030 (€ 2.447 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	0	456	456
Diritti camerali	0	183	183
Altri oneri di gestione	2.447	2.944	5.391
Totale	2.447	3.583	6.030

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	325	
Totale	325	

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si precisa che non sono stati conseguiti ricavi di entità o incidenza eccezionali.

Per ragioni di chiarezza, preme evidenziare che la società ha ricevuto un rimborso dal socio unico, qualificato come extra budget, per coprire parte delle spese inerenti il costo del personale non correttamente stimate in sede di redazione del bilancio di previsione.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si precisa che non ci sono stati costi di entità o incidenza eccezionali.

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte anticipate
IRES	0	0	-135
IRAP	58.909	7.137	0
Totale	58.909	7.137	-135

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP

Nota integrativa, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	3
Altri dipendenti	183
Totale Dipendenti	186

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori
Compensi	25.690

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	2.515
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	2.515

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si precisa che non sono stati assunti impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

In riferimento a quanto previsto dall'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile, si precisa che la società non ha poste in essere operazioni con parti correlate.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Come previsto dall'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile, si evidenzia che non si sono verificati fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Nome e sede legale delle imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte

Il seguente prospetto riporta le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 22 quinques e 22 sexies del codice civile:

	Insieme più grande
Nome dell'impresa	Comune di Melilli
Città (se in Italia) o stato estero	Melilli
Codice fiscale (per imprese italiane)	00314410788
Luogo di deposito del bilancio consolidato	Melilli Piazza Crescimanno snc

Luogo in cui è disponibile la copia del bilancio consolidato

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-sexies del codice civile si attesta che la copia del bilancio consolidato è disponibile .. [indicare luogo]

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta a direzione o coordinamento da parte del Comune di Melilli.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio a riserva legale.

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

ALOSCHI CARLO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto Tiralongo Giuseppe professionista incaricato attesta, ai sensi dell'art. 31 co. 2-quinquies della L.340/2000, che: IL PRESENTE DOCUMENTO INFORMATICO IN FORMATO XBRL CONTENENTE LO STATO PATRIMONIALE, IL CONTO ECONOMICO E LA NOTA INTEGRATIVA INTEGRATIVA E' CONFORME AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'..

