

ALGHERO IN HOUSE SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	07041 ALGHERO (SS) VIA SANT'ANNA 38
Codice Fiscale	02307230900
Numero Rea	SS 164464
P.I.	02307230900
Capitale Sociale Euro	165.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	45211
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI ALGHERO
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	3.808	5.617
II - Immobilizzazioni materiali	225.700	252.877
Totale immobilizzazioni (B)	229.508	258.494
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	7.365	43.153
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.166.998	476.332
Totale crediti	1.166.998	476.332
IV - Disponibilità liquide	219.309	458.537
Totale attivo circolante (C)	1.393.672	978.022
D) Ratei e risconti	12.809	12.092
Totale attivo	1.635.989	1.248.608
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	165.000	165.000
IV - Riserva legale	23.901	23.901
VI - Altre riserve	395.265 ⁽¹⁾	394.487
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	17.637	777
Totale patrimonio netto	601.803	584.165
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.034.063	664.442
Totale debiti	1.034.063	664.442
E) Ratei e risconti	123	1
Totale passivo	1.635.989	1.248.608

(1)

Altre riserve	31/12/2016	31/12/2015
Riserva straordinaria	395.265	394.488
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(1)

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.453.530	2.508.618
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	44.323
altri	664	6.546
Totale altri ricavi e proventi	664	50.869
Totale valore della produzione	2.454.194	2.559.487
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	145.243	219.615
7) per servizi	342.488	465.604
8) per godimento di beni di terzi	335.823	165.083
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.080.442	1.170.572
b) oneri sociali	336.289	375.014
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	77.281	83.435
c) trattamento di fine rapporto	77.281	83.435
Totale costi per il personale	1.494.012	1.629.021
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	51.736	45.603
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.809	1.849
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	49.927	43.754
Totale ammortamenti e svalutazioni	51.736	45.603
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	35.788	(6.705)
14) oneri diversi di gestione	20.766	19.508
Totale costi della produzione	2.425.856	2.537.729
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	28.338	21.758
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	69	227
Totale proventi diversi dai precedenti	69	227
Totale altri proventi finanziari	69	227
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	94	203
Totale interessi e altri oneri finanziari	94	203
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(25)	24
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	28.313	21.782
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	10.676	17.597
imposte differite e anticipate	-	3.408
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	10.676	21.005
21) Utile (perdita) dell'esercizio	17.637	777

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 17.637.

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile, tuttavia, è stata comunque redatta la Relazione sulla gestione.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C. C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 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.

Criteri di valutazione

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

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 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).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	5.617	500.832	506.449
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	247.955	247.955
Valore di bilancio	5.617	252.877	258.494
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	22.749	22.749
Ammortamento dell'esercizio	1.809	49.927	51.736
Totale variazioni	(1.809)	(27.178)	(28.987)
Valore di fine esercizio			
Costo	5.617	523.581	529.198
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.809	297.882	299.691
Valore di bilancio	3.808	225.700	229.508

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione o di produzione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
3.808	5.617	(1.809)

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

Descrizione costi	Valore 31/12 /2015	Incrementi esercizio	Di cui per oneri capitalizzati	Rivalutazione	Svalutazioni	Riclassifiche	Altre variazioni	Amm.to esercizio	Altri decrementi d'esercizio	V
Concessioni, licenze, marchi	5.617								1.809	
Altre								1.809	(1.809)	
	5.617							1.809		

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Concessioni, licenze, marchi	5.617				5.617
	5.617				5.617

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto 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.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Costruzioni leggere: 10%
- Impianti specifici : 30%
- Impianti generici : 15%
- Macchinari: 15%
- Attrezzature: 15%
- Automezzi: 25%
- Altri beni: 10%

II. Immobilizzazioni materiali

	Saldo al 31/12/2016 225.700	Saldo al 31/12/2015 252.877	Variazioni (27.177)
Immobilizzazioni materiali			
Valore di inizio esercizio			
Costo			500.832
Rivalutazioni			
Ammortamenti (Fondo ammortamento)			247.955
Svalutazioni			
Valore di bilancio			252.877
Variazione nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni			22.749
Riclassifiche (del valore di bilancio)			
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)			
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio			49.927
Svalutazioni effettuate nell'esercizio			
Altre variazioni			
Totale variazioni			(27.178)
Valore di fine esercizio			

Costo	523.581
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	297.882
Svalutazioni	
Valore di bilancio	225.700

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze magazzino

Sono rappresentate da materiale di consumo presente in magazzino alla data del 31/12/2016 come da inventario conservato presso l'azienda.

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
7.365	43.153	(35.788)

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.166.998	476.332	690.666

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	451.969	685.629	1.137.598	1.137.598
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.883	8.407	21.290	21.290
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.480	(3.370)	8.110	8.110
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	476.332	690.666	1.166.998	1.166.998

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 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	1.137.598	1.137.598

Area geografica	Italia	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	21.290	21.290
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.110	8.110
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.166.998	1.166.998

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

Disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
219.309	458.537	(239.228)

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Depositi bancari e postali	198.377	438.752
Denaro e altri valori in cassa	20.932	19.785
	219.309	458.537

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

Ratei e risconti attivi

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
12.809	12.092	717

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Ratei e risconti

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

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
601.803	584.165	17.638

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	165.000	-	-		165.000
Riserva legale	23.901	-	-		23.901
Altre riserve					
Riserva straordinaria	394.488	777			395.265
Varie altre riserve	(1)	1			-
Totale altre riserve	394.487	778			395.265
Utile (perdita) dell'esercizio	777	16.860		17.637	17.637
Totale patrimonio netto	584.165	17.638		17.637	601.803

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	165.000	B
Riserva legale	23.901	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	395.265	A,B,C,D
Totale altre riserve	395.265	
Totale	584.166	

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

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente					
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		23.901	394.487	777	584.165
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				777	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	165.000	23.901	394.487	777	584.165
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			778	16.860	17.638
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				17.637	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	165.000	23.901	395.265	17.637	601.803

Fondi per rischi e oneri

Debiti

Debiti

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

D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.034.063	664.442	369.621

Variazioni e scadenza dei debiti

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

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui per ipoteche	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Debiti verso fornitori	111.381			111.381			
Debiti tributari	70.200			70.200			
Debiti verso istituti di previdenza	99.412			99.412			
Altri debiti	753.070			753.070			
	1.034.063			1.034.063			

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. 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 stessa sono presenti debiti per IRES pari a euro 8.312, per ritenute d'acconto da versare per euro 59.669, per Iva sospesa pari a euro 1.007 oltre che per saldo annuale Iva dovuto per l'anno 2016 di euro 1.212,54.

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.034.063	1.034.063

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	111.381	111.381
Debiti tributari	70.200	70.200
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	99.412	99.412
Altri debiti	753.070	753.070
Totale debiti	1.034.063	1.034.063

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
	123	1	122

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

Ratei e risconti

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

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

I ricavi per prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.454.194	2.559.487	(105.293)

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.453.530	2.508.618	(55.088)
Altri ricavi e proventi	664	50.869	(50.205)
	2.454.194	2.559.487	(105.293)

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

Ricavi per categoria di attività

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazione di servizi	2.453.530
Totale	2.453.530

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.453.530
Totale	2.453.530

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
(25)	24	(49)

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	69	227	(158)

(Interessi e altri oneri finanziari)	(94)	(203)	109
	(25)	24	(49)

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

Imposte sul reddito

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

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	
	10.676	21.005	(10.329)	
Imposte	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	
Imposte correnti:	10.676	17.597	(6.921)	
IRES	9.557	3.036	6.521	
IRAP	1.119	14.561	(13.442)	
Imposte sostitutive				
Imposte relative a esercizi precedenti				
Imposte differite (anticipate)		3.408	(3.408)	
IRES		3.408	(3.408)	
IRAP				
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale				
	10.676	21.005	(10.329)	

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

Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori e sindaci

(rif. Art 2427 primo comma n. 16 Cc)

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo.

Descrizione	Amministratori	Sindaci
Compensi	30.662	12.480

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.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali

Informazioni relative agli 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.

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 31/12/2016	Euro
a riserva straordinaria	Euro 17.637

Nota integrativa, parte finale

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
Filiberto Costa