

ALGHERO IN HOUSE SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	321	2.174
II - Immobilizzazioni materiali	184.288	234.572
Totale immobilizzazioni (B)	184.609	236.746
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	3.497	6.444
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.453.959	1.013.992
Totale crediti	1.453.959	1.013.992
IV - Disponibilità liquide	223.072	307.011
Totale attivo circolante (C)	1.680.528	1.327.447
D) Ratei e risconti	18.659	13.938
Totale attivo	1.883.796	1.578.131
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	165.000	165.000
IV - Riserva legale	23.901	23.901
VI - Altre riserve	412.783 ⁽¹⁾	407.937
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	119.864	4.846
Totale patrimonio netto	721.548	601.684
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.162.248	976.447
Totale debiti	1.162.248	976.447
Totale passivo	1.883.796	1.578.131

(1)

Altre riserve	31/12/2018	31/12/2017
Riserva straordinaria	412.784	407.938
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	(1)

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.344.302	2.641.030
5) altri ricavi e proventi		
altri	9.346	11.092
Totale altri ricavi e proventi	9.346	11.092
Totale valore della produzione	2.353.648	2.652.122
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	161.942	210.058
7) per servizi	337.649	401.610
8) per godimento di beni di terzi	11.148	218.882
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.026.859	1.116.535
b) oneri sociali	340.724	360.041
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	221.202	245.949
c) trattamento di fine rapporto	76.179	79.279
e) altri costi	145.023	166.670
Totale costi per il personale	1.588.785	1.722.525
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	66.614	60.452
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.853	1.853
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	64.761	58.599
Totale ammortamenti e svalutazioni	66.614	60.452
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.947	921
14) oneri diversi di gestione	9.566	19.456
Totale costi della produzione	2.178.651	2.633.904
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	174.997	18.218
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	13	39
Totale proventi diversi dai precedenti	13	39
Totale altri proventi finanziari	13	39
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	611	1.606
Totale interessi e altri oneri finanziari	611	1.606
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(598)	(1.567)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	174.399	16.651
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	54.535	11.805
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	54.535	11.805
21) Utile (perdita) dell'esercizio	119.864	4.846

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

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 119.864.

Il bilancio sottopostoVi 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.

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.

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).

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.

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

Immateriali

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

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione 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:

Tipo Bene	% Ammortamento
Costruzioni leggere	10%
Impianti	15%
Macchinari	15%
Attrezzature	15%
Automezzi	25%
Altri beni	10%

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

Debiti

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

Ratei e risconti

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

Rimanenze magazzino

Sono rappresentate da materiale di consumo presente in magazzino alla data del 31.12.2018 come da inventario conservato presso la sede. Sono iscritte al costo specifico d'acquisto ex art. 2426 Codice Civile.

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.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

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	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	4.027	590.603	594.630
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.853	356.031	357.884
Valore di bilancio	2.174	234.572	236.746
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	(219)	(30.246)	(30.465)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(219)	(44.723)	(44.942)
Ammortamento dell'esercizio	1.853	64.761	66.614
Totale variazioni	(1.853)	(50.284)	(52.137)
Valore di fine esercizio			
Costo	2.174	605.080	607.254
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.853	420.791	422.644
Valore di bilancio	321	184.288	184.609

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
321	2.174	(1.853)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	4.027	-	4.027
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.853	-	1.853
Valore di bilancio	2.174	-	2.174
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	(219)	-	(219)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	1.634	(1.853)	(219)
Ammortamento dell'esercizio	-	1.853	1.853
Totale variazioni	(1.853)	-	(1.853)

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di fine esercizio			
Costo	2.174	-	2.174
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.853	-	1.853
Valore di bilancio	321	-	321

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
184.288	234.572	(50.284)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	2.250	359.428	23.357	205.568	590.603
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	552	168.148	20.135	167.196	356.031
Valore di bilancio	1.698	191.280	3.222	38.372	234.572
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	(225)	10.810	(3.292)	(37.539)	(30.246)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	(3.038)	(3.512)	(38.173)	(44.723)
Ammortamento dell'esercizio	-	51.808	1.533	11.419	64.761
Totale variazioni	(225)	(37.960)	(1.313)	(10.785)	(50.284)
Valore di fine esercizio					
Costo	2.250	373.276	23.577	205.977	605.080
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	777	219.956	21.668	178.390	420.791
Valore di bilancio	1.473	153.320	1.909	27.587	184.288

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.497	6.444	(2.947)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	6.444	(2.947)	3.497
Totale rimanenze	6.444	(2.947)	3.497

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.453.959	1.013.992	439.967

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	957.559	443.752	1.401.311	1.401.311
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	48.021	(1.980)	46.041	46.041
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.412	(1.805)	6.607	6.607
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.013.992	439.967	1.453.959	1.453.959

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	1.401.311	1.401.311
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	46.041	46.041
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.607	6.607
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.453.959	1.453.959

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
223.072	307.011	(83.939)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	266.132	(45.776)	220.356
Denaro e altri valori in cassa	40.879	(38.163)	2.716
Totale disponibilità liquide	307.011	(83.939)	223.072

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
18.659	13.938	4.721

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.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	13.938	4.721	18.659
Totale ratei e risconti attivi	13.938	4.721	18.659

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
721.548	601.684	119.864

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	407.938	4.846		412.784
Varie altre riserve	(1)	-		(1)
Totale altre riserve	407.937	4.846		412.783
Utile (perdita) dell'esercizio	4.846	115.018	119.864	119.864
Totale patrimonio netto	601.684	119.864	119.864	721.548

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Totale	(1)

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	165.000	B
Riserva legale	23.901	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	412.784	A,B,C,D
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	412.783	
Totale	601.684	

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

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
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni	165.000	23.901	407.937	4.846	601.684
Risultato dell'esercizio precedente				4.846	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	165.000	23.901	407.937	4.846	601.684
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni			4.846	115.018	119.864
Risultato dell'esercizio corrente				119.864	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	165.000	23.901	412.783	119.864	721.548

Debiti

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.162.248	976.447	185.801

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	131.485	124.368	255.853	255.853
Debiti tributari	34.507	42.932	77.439	77.439
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	66.866	(12.106)	54.760	54.760
Altri debiti	743.588	30.607	774.195	774.195
Totale debiti	976.447	185.801	1.162.248	1.162.247

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	255.853	255.853
Debiti tributari	77.439	77.439
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	54.760	54.760
Altri debiti	774.195	774.195
Totale debiti	1.162.248	1.162.248

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.353.648	2.652.122	(298.474)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Prestazione di servizi	2.344.302	2.641.030	(296.728)
Altri ricavi e proventi	9.346	11.092	(1.746)
Totale	2.353.648	2.652.122	(298.474)

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	2.344.302
Totale	2.344.302

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	2.344.302
Totale	2.344.302

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.178.651	2.633.904	(455.253)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	161.942	210.058	(48.116)
Servizi	337.649	401.610	(63.961)
Godimento di beni di terzi	11.148	218.882	(207.734)
Salari e stipendi	1.026.859	1.116.535	(89.676)
Oneri sociali	340.724	360.041	(19.317)
Trattamento di fine rapporto	76.179	79.279	(3.100)
Altri costi del personale	145.023	166.670	(21.647)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.853	1.853	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	64.761	58.599	6.162

Variazione rimanenze materie prime	2.947	921	2.026
Oneri diversi di gestione	9.566	19.456	(9.890)
Totale	2.178.651	2.633.904	(455.253)

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(598)	(1.567)	969

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	13	39	(26)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(611)	(1.606)	995
Totale	(598)	(1.567)	969

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	11	11
Altri proventi		1
Arrotondamento		1
Totale	13	13

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
54.535	11.805	42.730

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	54.535	11.805	42.730
IRES	44.806	6.213	38.593
IRAP	9.729	5.592	4.137
Totale	54.535	11.805	42.730

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	16.320	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.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

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.

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	119.864
5% a riserva legale	Euro	9.099
a riserva straordinaria	Euro	110.765
a dividendo	Euro	

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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