

ALGHERO IN HOUSE SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

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
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	44	88
II - Immobilizzazioni materiali	213.318	223.759
Totale immobilizzazioni (B)	213.362	223.847
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	4.155	1.517
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.040.285	1.141.973
Totale crediti	1.040.285	1.141.973
IV - Disponibilità liquide	708.149	482.094
Totale attivo circolante (C)	1.752.589	1.625.584
D) Ratei e risconti	8.139	8.930
Totale attivo	1.974.090	1.858.361
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	165.000	165.000
IV - Riserva legale	23.901	23.901
VI - Altre riserve	533.334 ⁽¹⁾	532.649
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	20.145	686
Totale patrimonio netto	742.380	722.236
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.231.710	1.135.628
Totale debiti	1.231.710	1.135.628
E) Ratei e risconti	-	497
Totale passivo	1.974.090	1.858.361

(1)

Altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Riserva straordinaria	533.334	532.648
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		1

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.194.578	2.163.225
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	575.049	27.751
altri	21.127	786
Totale altri ricavi e proventi	596.176	28.537
Totale valore della produzione	2.790.754	2.191.762
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	184.945	175.346
7) per servizi	469.662	426.015
8) per godimento di beni di terzi	5.830	463
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.171.310	1.002.162
b) oneri sociali	371.088	326.352
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	439.826	181.185
c) trattamento di fine rapporto	62.678	72.586
e) altri costi	377.148	108.599
Totale costi per il personale	1.982.224	1.509.699
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	85.741	66.728
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	44	234
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	85.697	66.494
Totale ammortamenti e svalutazioni	85.741	66.728
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.638)	1.979
14) oneri diversi di gestione	2.180	3.764
Totale costi della produzione	2.727.944	2.183.994
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	62.810	7.768
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	55	16
Totale proventi diversi dai precedenti	55	16
Totale altri proventi finanziari	55	16
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	80	582
Totale interessi e altri oneri finanziari	80	582
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(25)	(566)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	62.785	7.202
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	42.640	6.516
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	42.640	6.516
21) Utile (perdita) dell'esercizio	20.145	686

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

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 20.145.

Per l'approvazione del presente bilancio ci si è avvalsi del maggior termine disposto dall'art. 106, comma 3 del Decreto Legge 18/2020 e successive modifiche, in virtù della crisi legata alla rapida diffusione dell'infezione da SARS Covid-19 ufficialmente riconosciuta quale «pandemia», che ha comportato prolungate misure restrittive necessarie ad arginare l'emergenza epidemiologica quali ad esempio l'interruzione di buona parte delle attività produttive, le limitazioni nel commercio e nella mobilità delle persone.

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.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 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 rettificate 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 iscritte al costo specifico di acquisto ex art. 2426 Codice Civile e sono rappresentate da materiale di consumo presente in magazzino alla data del 31.12.2020 come da inventario conservato presso la sede.

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	322	711.045	711.367
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	234	487.286	487.520
Valore di bilancio	88	223.759	223.847
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	(219)	30.533	30.314
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(219)	(44.723)	(44.942)
Ammortamento dell'esercizio	44	85.697	85.741
Totale variazioni	(44)	(10.441)	(10.485)
Valore di fine esercizio			
Costo	88	786.302	786.390
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	44	572.984	573.028
Valore di bilancio	44	213.318	213.362

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
44	88	(44)

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	322	-	322
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	234	-	234
Valore di bilancio	88	-	88
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	1.590	(1.809)	(219)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	1.634	(1.853)	(219)
Ammortamento dell'esercizio	-	44	44
Totale variazioni	(44)	-	(44)

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di fine esercizio			
Costo	88	-	88
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	44	-	44
Valore di bilancio	44	-	44

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
213.318	223.759	(10.441)

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	456.358	26.528	225.909	711.045
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.002	273.599	22.532	190.153	487.286
Valore di bilancio	1.248	182.759	3.996	35.756	223.759
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	(225)	12.316	3.981	14.461	30.533
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	(3.038)	(3.512)	(38.173)	(44.723)
Ammortamento dell'esercizio	-	64.897	3.186	17.614	85.697
Totale variazioni	(225)	(49.543)	4.307	35.020	(10.441)
Valore di fine esercizio					
Costo	2.250	471.712	34.021	278.319	786.302
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.227	338.496	25.718	207.543	572.984
Valore di bilancio	1.023	133.216	8.303	70.776	213.318

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
4.155	1.517	2.638

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.517	2.638	4.155
Totale rimanenze	1.517	2.638	4.155

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.040.285	1.141.973	(101.688)

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	1.045.054	(687.713)	357.341	357.341
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	37.770	(23.748)	14.022	14.022
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	59.149	609.773	668.922	668.922
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.141.973	(101.688)	1.040.285	1.040.285

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 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	357.341	357.341
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	14.022	14.022
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	668.922	668.922
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.040.285	1.040.285

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
708.149	482.094	226.055

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	479.935	226.246	706.181
Denaro e altri valori in cassa	2.159	(191)	1.968
Totale disponibilità liquide	482.094	226.055	708.149

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
8.139	8.930	(791)

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 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	8.930	(791)	8.139
Totale ratei e risconti attivi	8.930	(791)	8.139

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
742.380	722.236	20.144

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	532.648	686			533.334
Varie altre riserve	1	(1)			-
Totale altre riserve	532.649	685			533.334
Utile (perdita) dell'esercizio	686	19.459	20.145	20.145	20.145
Totale patrimonio netto	722.236	20.144	20.145	20.145	742.380

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	533.334	A,B,C,D
Totale altre riserve	533.334	
Totale	722.235	

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	532.649	686	722.236

Risultato dell'esercizio precedente				686	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	165.000	23.901	532.649	686	722.236
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni			685	19.459	20.144
Risultato dell'esercizio corrente				20.145	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	165.000	23.901	533.334	20.145	742.380

Debiti

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.231.710	1.135.628	96.082

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	299.958	115.161	415.119	415.119
Debiti tributari	32.556	25.158	57.714	57.714
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	59.982	(36.555)	23.427	23.427
Altri debiti	743.132	(7.682)	735.450	735.450
Totale debiti	1.135.628	96.082	1.231.710	1.231.710

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	415.119	415.119
Debiti tributari	57.714	57.714
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	23.427	23.427
Altri debiti	735.450	735.450
Totale debiti	1.231.710	1.231.710

Rate e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
	497	(497)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Ratei passivi	497	(497)
Totale ratei e risconti passivi	497	(497)

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.790.754	2.191.762	598.992

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.194.578	2.163.225	31.353
Altri ricavi e proventi	596.176	28.537	567.639
Totale	2.790.754	2.191.762	598.992

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
Prestazioni di servizi	2.194.578
Totale	2.194.578

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	2.194.578
Totale	2.194.578

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.727.944	2.183.994	543.950

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	184.945	175.346	9.599
Servizi	469.662	426.015	43.647
Godimento di beni di terzi	5.830	463	5.367
Salari e stipendi	1.171.310	1.002.162	169.148
Oneri sociali	371.088	326.352	44.736
Trattamento di fine rapporto	62.678	72.586	(9.908)
Altri costi del personale	377.148	108.599	268.549
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	44	234	(190)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	85.697	66.494	19.203

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Variazione rimanenze materie prime	(2.638)	1.979	(4.617)
Oneri diversi di gestione	2.180	3.764	(1.584)
Totale	2.727.944	2.183.994	543.950

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(25)	(566)	541

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	55	16	39
(Interessi e altri oneri finanziari)	(80)	(582)	502
Totale	(25)	(566)	541

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					24	24
Altri proventi					31	31
Totale					55	55

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
42.640	6.516	36.124

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	42.640	6.516	36.124
IRES	14.583	2.932	11.651
IRAP	28.057	3.584	24.473
Totale	42.640	6.516	36.124

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 31/12/2020	Euro	20.145
5% a riserva legale	Euro	1.007
a riserva straordinaria	Euro	19.138
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.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il legale rappresentante, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del presente documento a quello conservato agli atti della società

Il Presidente del CDA
Gennaro Monte