

A.L.E.S.A. S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2017**

Dati anagrafici	
Sede in	66100 CHIETI (CH) VIA NICOLINI
Codice Fiscale	01983050699
Numero Rea	CH 142976
P.I.	01983050699
Capitale Sociale Euro	12.221 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
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

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	1.006	1.006
III - Immobilizzazioni finanziarie	250	250
Totale immobilizzazioni (B)	1.256	1.256
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.785	15.551
Totale crediti	15.785	15.551
IV - Disponibilità liquide	37	37
Totale attivo circolante (C)	15.822	15.588
Totale attivo	17.078	16.844
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	11.611	11.611
VI - Altre riserve	-	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(455.610)	(1.425)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(66.583)	(454.186)
Totale patrimonio netto	(510.582)	(443.999)
B) Fondi per rischi e oneri	31.922	31.922
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	60.529
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	344.165	237.377
esigibili oltre l'esercizio successivo	151.573	131.015
Totale debiti	495.738	368.392
Totale passivo	17.078	16.844

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	-	8.622
5) altri ricavi e proventi		
altri	42	907
Totale altri ricavi e proventi	42	907
Totale valore della produzione	42	9.529
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	6.971
7) per servizi	49.155	36.783
9) per il personale		
a) salari e stipendi	8.724	-
b) oneri sociali	6.179	-
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	2.567	-
c) trattamento di fine rapporto	2.567	-
Totale costi per il personale	17.470	-
14) oneri diversi di gestione	-	419.961
Totale costi della produzione	66.625	463.715
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(66.583)	(454.186)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(66.583)	(454.186)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(66.583)	(454.186)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(66.583)	(454.186)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(66.583)	(454.186)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	-	1.625
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	-	1.625
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(66.583)	(452.561)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(11.055)	362.779
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(40.181)	(249.997)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-	(8.622)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	343.260	152.478
Totale variazioni del capitale circolante netto	292.024	256.638
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	225.441	(195.923)
Altre rettifiche		
(Imposte sul reddito pagate)	(91.526)	91.526
(Utilizzo dei fondi)	(60.529)	30.153
Totale altre rettifiche	(152.055)	121.679
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	73.386	(74.244)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(73.387)	73.387
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(73.387)	73.387
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1)	(857)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	-	895
Danaro e valori in cassa	37	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	37	895
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Danaro e valori in cassa	37	37
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	37	37

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro (66.583).

Attività svolte

La società non ha svolto attività non avendo progetti in corso.

Criteri di formazione

(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.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

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.

Crediti

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

Debiti

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

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

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

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
15.785	15.551	234

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	4.730	11.055	15.785	15.785
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	10.821	(10.821)	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	15.551	234	15.785	15.785

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
37	37	

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

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(510.582)	(443.999)	(66.583)

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	11.611	-		11.611
Altre riserve				
Varie altre riserve	1	(1)		-
Totale altre riserve	1	(1)		-
Utili (perdite) portati a nuovo	(1.425)	(454.185)		(455.610)
Utile (perdita) dell'esercizio	(454.186)	387.603	(66.583)	(66.583)
Totale patrimonio netto	(443.999)	(66.583)	(66.583)	(510.582)

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
31.922	31.922	

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
	60.529	(60.529)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	60.529
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	60.529
Totale variazioni	(60.529)

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
495.738	368.392	127.346

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	73.387	(73.387)	-	-	-
Debiti verso fornitori	40.181	(40.181)	-	-	-
Debiti tributari	102.348	(102.348)	-	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.668	(28.668)	-	-	-
Altri debiti	123.809	371.929	495.738	344.165	151.573
Totale debiti	368.392	127.346	495.738	344.165	151.573

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
42	9.529	(9.487)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni		8.622	(8.622)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	42	907	(865)
Totale	42	9.529	(9.487)

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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
Angelo Cellini