

BAGNI DI LUCCA SERVIZI S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2017**

Dati anagrafici	
Sede in	STRADA STATALE - 55022 BAGNI DI LUCCA (LU)
Codice Fiscale	02403960467
Numero Rea	LU 000000222918
P.I.	02403960467
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
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		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.007	1.343
II - Immobilizzazioni materiali	132.309	89.841
III - Immobilizzazioni finanziarie	4.300	0
Totale immobilizzazioni (B)	137.616	91.184
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	201.917	221.163
imposte anticipate	7.654	2.360
Totale crediti	209.571	223.523
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	30.000
IV - Disponibilità liquide	35.935	65.261
Totale attivo circolante (C)	245.506	318.784
D) Ratei e risconti	6.313	4.192
Totale attivo	389.435	414.160
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	4.661	0
VI - Altre riserve	88.558	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	38.485	93.220
Totale patrimonio netto	141.704	103.221
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	23.879	10.747
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	215.039	291.322
Totale debiti	215.039	291.322
E) Ratei e risconti	8.813	8.870
Totale passivo	389.435	414.160

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.073.096	951.117
5) altri ricavi e proventi		
altri	92	2
Totale altri ricavi e proventi	92	2
Totale valore della produzione	1.073.188	951.119
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	54.712	56.550
7) per servizi	526.864	439.129
8) per godimento di beni di terzi	33.617	33.625
9) per il personale		
a) salari e stipendi	233.796	163.089
b) oneri sociali	60.943	63.354
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	16.054	11.954
c) trattamento di fine rapporto	13.132	10.747
e) altri costi	2.922	1.207
Totale costi per il personale	310.793	238.397
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.192	11.107
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	336	336
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	24.856	10.771
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	991	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	26.183	11.107
14) oneri diversi di gestione	41.389	15.184
Totale costi della produzione	993.558	793.992
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	79.630	157.127
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.100	7.122
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.100	7.122
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.100)	(7.122)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	71.530	150.005
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	38.669	59.145
imposte differite e anticipate	(5.624)	(2.360)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	33.045	56.785
21) Utile (perdita) dell'esercizio	38.485	93.220

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

Nota integrativa, parte iniziale

ATTIVITA' SVOLTA

L'attività svolta dalla società consiste nel servizio di raccolta porta a porta e dello smaltimento dei rifiuti nel Comune di Bagni di Lucca.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

La valutazione delle voci del bilancio relativo all'esercizio 2017 è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e non essendosi verificati nel corso dell'esercizio casi eccezionali, non si è reso necessario esperire deroghe alle disposizioni di legge, ai sensi dell'art. 2423 comma 4. Sussistendo i requisiti richiesti dalla legge la società si è avvalsa della facoltà prevista dall'articolo 2435 bis del codice civile, di predisporre il bilancio di esercizio secondo lo schema abbreviato. Nella loro generalità la valutazione delle poste iscritte è stata prudentemente compiuta in prospettiva di una regolare continuità aziendale. Gli elementi eterogenei inclusi nelle singole voci sono valutati separatamente. I componenti positivi e negativi di reddito sono stati considerati per competenza, indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento, escludendo gli utili non realizzati alla data di bilancio e tenendo conto dei rischi e delle perdite maturate nell'esercizio anche se successivamente divenuti noti.

I criteri di valutazione adottati per le specifiche poste di bilancio sono i seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale, sulla base di una prudente valutazione della loro utilità poliennale. Il fondo di ammortamento accoglie i valori determinati sulla base del piano di ammortamento prestabilito. Anche la quota di ammortamento imputata a questo esercizio deriva dall'applicazione del criterio quote costanti appena richiamato.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali acquistate sul mercato sono state iscritte al costo storico di acquisto, accolgono i beni che, per destinazione sono soggetti ad un durevole utilizzo nell'ambito dell'impresa, tali valori non sono mai stati oggetto di rivalutazioni previste da leggi speciali. I cespiti, di proprietà, così valutati sono rettificati direttamente dagli ammortamenti computati in base al piano sistematico di ammortamento mediante quote annue tali da riflettere la durata tecnico economica e la residua possibilità di utilizzo delle singole categorie di beni. Le aliquote di ammortamento sono state calcolate in base alle aliquote stabilite dal legislatore con il DM 31.12.1988.

CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Sono iscritti in bilancio al presunto valore di realizzo e rappresentano la globalità dei crediti inerenti all'attività operativa dell'impresa. A tal fine si è costituito, con una valutazione prudenziale, un fondo rischi su crediti determinato in base alla stima della presumibile perdita per inesigibilità. La svalutazione per l'esercizio in corso è stata così quantificata in misura percentuale pari al 0.50%.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte al loro valore nominale, sono costituite da depositi bancari e denaro contante.

RATEI E RISCONTI

Sono determinati rispettando il criterio della competenza temporale e si riferiscono esclusivamente a quote di componenti reddituali comuni a più esercizi variabili in ragione del tempo. Tra i ratei e risconti attivi sono iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i

costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi futuri. La voce ratei e risconti passivi include i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi, si rimanda al relativo prospetto per il dettaglio.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Riflette l'effettivo debito esistente alla data di chiusura del bilancio nei confronti di tutti i lavoratori dipendenti ed è determinato in conformità ai dettami dell'articolo 2120 del codice civile ed a quanto prescritto dalla legislazione, dagli accordi contrattuali vigenti in materia di diritto di lavoro e dalla legge 29 maggio 1982 n. 297.

DEBITI

Sono iscritti al loro valore nominale comprendono i debiti di esercizio, bancari, fornitori, erario, Istituti previdenziali. Non sussistono debiti assistiti da garanzia reali e debiti oltre i cinque anni.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

I ricavi di natura finanziaria e di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. Il conto economico dell'esercizio chiuso al 31.12.2017 evidenzia un utile di esercizio di € 38.485.

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

L'ammontare dei ricavi per le vendite e le prestazioni di servizi conseguiti nell'esercizio sono pari a € 1.073.096.

IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO

Le imposte sono calcolate in base alle aliquote vigenti secondo il principio di competenza. Tenendo conto della presenza di costi la cui deducibilità fiscale è rimandata ad esercizi successivi si è provveduto a stanziare le imposte anticipate.

COSTI DEL PERSONALE

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente. Nel costo del personale sono inclusi anche i costi relativi ad attività di formazione non curricolare che ha visto la partecipazione di n.12 soggetti individuati tramite una selezione pubblica. Per tali ultimi rapporti si è provveduto ad inoltrare la richiesta di rimborso il cui ammontare presumibile ammonta ad € 50.261,54. Poiché il diritto al rimborso è maturato al termine del tirocinio conclusosi nel 2018 a seguito del quale è stata presentata la relativa domanda alla Regione Toscana.

RELAZIONE SULLA GESTIONE

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile in quanto:

- Non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- Non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

ULTERIORI INFORMAZIONI

Si precisa come la società Bagni di Lucca Servizi S.r.l. ha conseguito nell'esercizio attuale ed in quello precedente un utile di esercizio e che nello svolgimento della propria attività rispetta la condizione che *"al fine di salvaguardare la disciplina europea e con essa la previsione secondo la quale tali Società devono in ogni caso garantire che oltre l'80% del loro fatturato sia effettuato nello svolgimento dei compiti ad esso affidati dall'ente pubblico o dagli enti pubblici soci"*.

Si rappresenta, inoltre come nella predetta società sussista sia il "vincolo di scopo pubblico" ed il "vincolo di attività". Si precisa che alla data odierna non sussistono indicatori di crisi aziendale e la società è in grado di onorare i propri impegni. Al fine del mantenimento dell'equilibrio economico l'organo amministrativo controlla periodicamente che i ricavi siano sempre sufficienti per coprire i costi della gestione, e quindi per evitare perdite,

mentre per la verifica dell'equilibrio finanziario si procede al controllo che i flussi finanziari in entrata originati dalla gestione siano sufficienti e distribuiti temporalmente in modo da garantire il puntuale adempimento delle obbligazioni assunte dalla società con gli istituti di credito, i fornitori ed il proprio personale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.678	100.612	-	102.290
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	335	10.771		11.106
Valore di bilancio	1.343	89.841	0	91.184
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	73.298	4.300	77.598
Ammortamento dell'esercizio	336	24.855		25.191
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	6.600	-	6.600
Altre variazioni	-	625	-	625
Totale variazioni	(336)	42.468	4.300	46.432
Valore di fine esercizio				
Costo	1.678	167.309	-	168.987
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	671	35.000		35.671
Valore di bilancio	1.007	132.309	4.300	137.616

Immobilizzazioni finanziarie

La società ha versato delle somme a titolo di deposito cauzionale.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Non sussistono.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sussistono.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sussistono.

Oneri finanziari capitalizzati

Non sussistono.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non sussistono.

Debiti

Non sussistono rischi in valuta.

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

Non sussistono garanzie su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	215.039	215.039

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi. I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

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

Non sussistono proventi di entità o incidenza eccezionale.

Gli oneri di natura straordinaria sono rappresentati principalmente costi di competenza del 2016 contabilizzati nel 2017 pari ad € 21.740.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Operai	8
Altri dipendenti	5
Totale Dipendenti	13

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

Al compenso spettante agli amministratori deve essere aggiunto il costo riferito alla contribuzione Inps ed Inail, l'amministratore unico ha inoltre percepito rimborsi imponibili per complessivi € 8.549,28.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	29.006	3.510

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si comunicano che non sussistono impegni, le garanzie e le passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

In riferimento alle operazioni con le parti correlate si evidenzia quanto di seguito:

I ricavi delle vendite e delle prestazioni effettuate per conto del Comune di Bagni di Lucca (socio unico) sono state determinata facendo riferimento all'apposita convenzione in corso tra la ns. società ed il Comune di Bagni di Lucca.

Si evidenzia, inoltre, che una società riconducibile al precedente amministratore unico ha svolto delle prestazioni a favore della società.

In particolare la società Iam Consulting S.r.l. ha percepito l'ammontare di € 12.000,00 per l'attività svolta dall'amministratore unico quale responsabile tecnico come da relativa deliberazione assunta dall'assemblea dei soci.

La medesima società ha inoltre percepito nel 2017 ulteriori compensi pari ad € 13.200,00.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

La prima parte dell'esercizio è stata caratterizzata dalla revoca del precedente amministratore unico Ing. Giuseppe Vitiello e dalla nomina dell'attuale amministratore unico Ing. Riccardo Tocchini.

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

La nostra società non fa parte di un gruppo di imprese.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Non sussistono.

Informazioni richieste dalla legge in merito a startup e PMI innovative

La ns. società non rientra tra la casistica in esame.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente all'utile di esercizio si propone di destinarlo interamente al fondo di riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio è conforme alle scritture contabili tenute a norma di legge.

Bagni di Lucca, 31 Maggio 2018

Firmato:

Riccardo Tocchini: Amministratore unico.

Dichiarazione di conformità del bilancio

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale con autorizzazione dell'Agenzia delle Entrate - Direzione Regionale per la Toscana - n.26656 del 30/06/2014"

"Il sottoscritto dichiara che il presente documento composto da nr. 14 Pagine numerate da 1 a 14 è conforme al corrispondente documento originale depositato presso la società."

"Il sottoscritto Tocchini Riccardo nato a Lucca il 11.06.1971, consapevole delle responsabilità previste ex art. 76 del D.P.R.445/2000 in caso di falsa e mendace dichiarazione resa ai sensi dell'articolo 47 del medesimo decreto, dichiara che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso ed il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014"