

AMALFI MOBILITA' SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	AMALFI
Codice Fiscale	04475650653
Numero Rea	SALERNO 369991
P.I.	04475650653
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO
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		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	60	250
II - Immobilizzazioni materiali	146.413	164.325
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	146.473	164.575
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	3.949	3.322
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	291.006	312.329
Totale crediti	291.006	312.329
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	65.470	5.932
Totale attivo circolante (C)	360.425	321.583
D) Ratei e risconti	15.269	14.318
Totale attivo	522.167	500.476
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	1.319	1.022
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	23.901	18.267
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.678	5.931
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	38.898	35.220
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	217.178	186.973
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	266.091	278.283
Totale debiti	266.091	278.283
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	522.167	500.476

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.345.192	1.084.001
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.043	84
Totale altri ricavi e proventi	1.043	84
Totale valore della produzione	1.346.235	1.084.085
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	25.503	14.413
7) per servizi	255.880	215.626
8) per godimento di beni di terzi	19.711	18.530
9) per il personale		
a) salari e stipendi	705.394	552.704
b) oneri sociali	218.283	174.542
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	44.798	36.570
c) trattamento di fine rapporto	44.798	36.570
Totale costi per il personale	968.475	763.816
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	46.903	44.725
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	190	760
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	46.713	43.965
Totale ammortamenti e svalutazioni	46.903	44.725
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(627)	1.302
14) oneri diversi di gestione	4.644	2.605
Totale costi della produzione	1.320.489	1.061.017
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	25.746	23.068
C) Proventi e oneri finanziari		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	0	0
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	25.746	23.068
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	22.068	17.137
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.068	17.137
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.678	5.931

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	3.678	5.931
Imposte sul reddito	22.068	17.137
Interessi passivi/(attivi)	0	0
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	25.746	23.068
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	46.903	44.725
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	46.903	44.725
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	72.649	67.793
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(627)	1.302
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	98.379	(108.146)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(79.455)	68.864
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(951)	(11.574)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(31.861)	(1.197)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(14.515)	(50.751)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	58.134	17.042
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	30.205	28.470
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	30.205	28.470
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	88.339	45.512
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(28.801)	(50.674)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(28.801)	(50.674)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	59.538	(5.162)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	5.757	10.944
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	175	150
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	5.932	11.094
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	65.360	5.757
Danaro e valori in cassa	110	175
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	65.470	5.932
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis del Codice Civile

PREMESSA

La Società "AMALFI MOBILITA'" a responsabilità limitata, con unico socio il Comune di Amalfi, ha svolto nell'esercizio di riferimento attività di gestione dei parcheggi pubblici, di servizio trasporto interno e, infine, attività di carico e scarico merci.

Il bilancio chiuso al 31/12/2017, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile.

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 del Codice Civile e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 bis, comma 6, del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli articoli 2423 bis, secondo comma, e 2423, quinto comma, del Codice Civile.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma, del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2364, comma 2, del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie, l'assemblea per l'approvazione del Bilancio è stata regolarmente convocata nei termini previsti.

-

CRITERI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'art. 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;

- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti sono stati ammortizzati e l'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par. 61.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 12%
- macchine ufficio ordinarie: 20%
- altri beni: 15% e 40%

Immobilizzazioni finanziarie

Nell'esercizio in chiusura non si rilevano immobilizzazioni finanziarie.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Più precisamente, i beni fungibili sono stati valutati applicando il metodo del "Costo specifico".

Strumenti finanziari derivati

Nell'esercizio in chiusura non si rilevano strumenti finanziari derivati.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I crediti sono rappresentati in bilancio tenuto conto dell'eventuale svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Per i crediti assistiti da garanzie si è tenuto conto degli effetti relativi all'escussione delle garanzie e per i crediti assicurati si è tenuto conto solo della quota non coperta dall'assicurazione.

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte, pertanto, esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti.

Fondi per rischi ed oneri

Nell'esercizio in chiusura non si rilevano fondi per rischi ed oneri.

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Nell'esercizio in chiusura non si rilevano fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili.

Fondi per imposte, anche differite

Nell'esercizio in chiusura non si rilevano fondi per imposte.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Nell'esercizio in chiusura non si rilevano attività e passività monetarie in valuta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €146.473 (€164.575 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	11.457	371.380	0	382.837
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.207	207.055		218.262
Valore di bilancio	250	164.325	0	164.575
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	190	46.713		46.903
Altre variazioni	0	28.801	0	28.801
Totale variazioni	(190)	(17.912)	0	(18.102)
Valore di fine esercizio				
Costo	11.457	400.181	0	411.638
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.397	253.768		265.165
Valore di bilancio	60	146.413	0	146.473

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art.

2427, comma 1 numero 22 del Codice Civile:

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	38.009
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	15.900
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	0
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	34.191
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	1.466

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Nell'esercizio in chiusura non si rilevano immobilizzazioni finanziarie.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	3.322	627	3.949
Totale rimanenze	3.322	627	3.949

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €291.006 (€312.329 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	69.061	0	69.061	0	69.061
Verso controllanti	179.716	0	179.716	0	179.716
Crediti tributari	38.094	0	38.094		38.094
Verso altri	4.135	0	4.135	0	4.135
Totale	291.006	0	291.006	0	291.006

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	167.440	(98.379)	69.061	69.061	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	82.561	97.155	179.716	179.716	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	58.187	(20.093)	38.094	38.094	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.141	(6)	4.135	4.135	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	312.329	(21.323)	291.006	291.006	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del Codice Civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	69.061	69.061
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	179.716	179.716
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	38.094	38.094
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.135	4.135
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	291.006	291.006

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

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Non si rilevano crediti iscritti nell'attivo circolante derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del Codice Civile.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attività finanziarie

Non si rilevano attività finanziarie comprese nell'attivo circolante.

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €65.470 (€5.932 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	5.757	59.603	65.360
Denaro e altri valori in cassa	175	(65)	110
Totale disponibilità liquide	5.932	59.538	65.470

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €15.269 (€14.318 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	14.318	951	15.269
Totale ratei e risconti attivi	14.318	951	15.269

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale si specifica che non sono state effettuate "Svalutazioni per perdite durevoli di valore" o "Rivalutazioni" delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €38.898 (€35.220 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.000	0	0	0	0	0		10.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	1.022	0	0	297	0	0		1.319
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	18.267	0	0	5.634	0	0		23.901
Totale altre riserve	18.267	0	0	5.634	0	0		23.901
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	5.931	0	0	0	5.931	0	3.678	3.678
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	35.220	0	0	5.931	5.931	0	3.678	38.898

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	10.000	0	0	0
Riserva legale	820	0	0	202
Altre riserve				
Riserva straordinaria	14.421	0	0	3.846

Totale altre riserve	14.421	0	0	3.846
Utile (perdita) dell'esercizio	4.048	0	0	0
Totale Patrimonio netto	29.289	0	0	4.048

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		10.000
Riserva legale	0	0		1.022
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		18.267
Totale altre riserve	0	0		18.267
Utile (perdita) dell'esercizio	4.048	0	5.931	5.931
Totale Patrimonio netto	0	0	5.931	35.220

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.000	Sottoscrizione		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	1.319	Formata da utili		0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	23.901	Formata da utili	E: Altro	0	0	0
Totale altre riserve	23.901			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	35.220			0	0	0

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €217.178 (€186.973 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	186.973
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	34.242
Utilizzo nell'esercizio	4.037
Totale variazioni	30.205
Valore di fine esercizio	217.178

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	128.528	(79.455)	49.073	49.073	0	0
Debiti verso controllanti	79.724	3.579	83.303	83.303	0	0
Debiti tributari	32.252	8.388	40.640	40.640	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	30.812	7.949	38.761	38.761	0	0
Altri debiti	6.967	47.347	54.314	54.314	0	0
Totale debiti	278.283	(12.192)	266.091	266.091	0	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del Codice Civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso fornitori	49.073	49.073
Debiti verso imprese controllanti	83.303	83.303
Debiti tributari	40.640	40.640
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	38.761	38.761
Altri debiti	54.314	54.314
Debiti	266.091	266.091

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

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del Codice Civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	266.091	266.091

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Non si rilevano debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del Codice Civile.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Finanziamenti effettuati dai soci

Non si rilevano finanziamenti effettuati dai soci della Società da riportare ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 19-bis del Codice Civile.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionali

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del Codice Civile, si precisa che non sono stati conseguiti ricavi di entità o incidenza eccezionali.

Costi di entità o incidenza eccezionali

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del Codice Civile, si precisa che non sono stati conseguiti costi di entità o incidenza eccezionali.

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

Imposte sul reddito di esercizio

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	3.148	0	0	0	
IRAP	18.920	0	0	0	
Totale	22.068	0	0	0	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del Codice Civile:

	Numero medio
Impiegati	1
Operai	45
Totale Dipendenti	46

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del Codice Civile:

	Amministratori
Compensi	16.105

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono.

In tema di passività potenziali, la Società, essendo integralmente partecipata dal Comune di Amalfi e, pertanto, a controllo pubblico, è soggetta alle disposizioni di cui all'art. 6 del D.Lgs. n. 175/2016 - Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica.

La norma richiamata prevede la predisposizione di specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale, con obbligo di informare l'assemblea annualmente a chiusura dell'esercizio sociale. Lo scopo è prevenire potenziali rischi patrimoniali, finanziari ed economici a danno dei soci e della Società, ponendo in capo all'organo amministrativo obblighi informativi sull'andamento della Società.

A tale riguardo, per l'esercizio in chiusura, si rileva la predisposizione degli specifici programmi previsti dalla suindicata norma e si enuncia la non sussistenza del rischio di crisi aziendale in conformità agli indicatori adottati e finalizzati a misurare lo stato di salute dell'attività d'impresa.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non rilevano.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Non ricorre la fattispecie.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si rilevano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio su cui fornire informazioni ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del Codice Civile.

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

Strumenti finanziari derivati

Nell'esercizio in chiusura non si rilevano strumenti finanziari derivati.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La Società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 bis, comma 7 del Codice Civile, si precisa che la Società non possiede né quote proprie né azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona. Altresì non risulta alcun acquisto o alienazione, nel corso dell'esercizio, di quote proprie ovvero di azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del Codice Civile, si propone di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2017 e di voler destinare a riserva il risultato d'esercizio pari a Euro 3.677,56, previa deduzione della quota destinata a riserva legale.

Nota integrativa, parte finale

L'organo amministrativo

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto Dott. Scocca Nicola, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.