

# SI SERVIZI IN LIQUIDAZIONE SRL

Bilancio di esercizio al 31/12/2016

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Informazioni generali sull'impresa	
Dati anagrafici	
Sede in:	CARBONIA
Codice fiscale:	03167550924
Numero REA:	251190
Capitale sociale Euro:	10.000,00
Capitale sociale interamente versato:	si
Codice CCIAA:	CAGLIARI
Partita IVA:	03167550924
Forma giuridica:	Società a Responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO):	432909
Società in liquidazione:	si
Società con socio unico:	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	
Appartenenza a un gruppo:	no
Denominazione della società capogruppo:	
Paese della capogruppo:	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:	

## Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2016	31/12/2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	2.037	3.117
Totale immobilizzazioni (B)	2.037	3.117
<b>C) Attivo circolante</b>		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	332.464	303.713
esigibili oltre l'esercizio successivo	754	1.131
Totale crediti	333.218	304.844
IV - Disponibilità liquide	239.178	369.515
Totale attivo circolante (C)	572.396	674.359
<b>Totale attivo</b>	<b>576.225</b>	<b>679.584</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	276.182	261.216
V - Riserve statutarie	66.217	66.217
VI - Altre riserve	(16.742)	(11.024)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	28.658	14.966
Totale patrimonio netto	364.315	341.375
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>125.987</b>	<b>110.748</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	85.923	227.461
Totale debiti	85.923	227.461
<b>Totale passivo</b>	<b>576.225</b>	<b>679.584</b>

## Conto Economico Abbreviato

	31/12/2016	31/12/2015
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione:</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	534.000	537.442
5) altri ricavi e proventi		
altri	6.039	14.725
Totale altri ricavi e proventi	6.039	14.725
Totale valore della produzione	540.039	552.167
<b>B) Costi della produzione:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.952	4.367
7) per servizi	84.236	75.832
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	249.885	261.470
b) oneri sociali	132.060	139.138
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	20.077	20.290
c) trattamento di fine rapporto	20.077	20.290
Totale costi per il personale	402.022	420.898
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.887	9.059
b) ammortamento delle immobilizzazioni	1.887	9.059

materiali		
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.887	9.059
14) oneri diversi di gestione	2.409	7.377
Totale costi della produzione	494.506	517.533
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	45.533	34.634
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		
15) proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	32	41
Totale proventi diversi dai precedenti	32	41
Totale altri proventi finanziari	32	41
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	89	137
Totale interessi e altri oneri finanziari	89	137
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(57)	(96)
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:</b>		
18) rivalutazioni:		
19) svalutazioni:		
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	45.476	34.538
<b>20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	16.818	19.572
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	16.818	19.572
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	28.658	14.966



## Nota Integrativa al bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2016

### Nota Integrativa, parte iniziale

#### Criteri di formazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto delle disposizioni dettate dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per una migliore rappresentazione dei fatti intercorsi nell'ultimo esercizio. Il bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis del Codice civile e pertanto non sono stati redatti la Relazione sulla gestione e il Rendiconto finanziario.

Si compone dei seguenti documenti:

- Stato Patrimoniale;
- Conto Economico;
- Nota Integrativa.

#### Criteri di valutazione

Il bilancio è stato predisposto nel rispetto delle norme vigenti: i criteri di valutazione adottati sono conformi sia alle disposizioni del Codice Civile di cui all'art. 2426 che ai Principi Contabili elaborati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e Ragionieri.

La valutazione delle voci è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza, della competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente.

I criteri utilizzati nell'esercizio chiuso al 31/12/2016 sono di seguito riportati secondo l'ordine di esposizione in bilancio.

In particolare:

- Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in bilancio al costo di acquisto includendovi i costi accessori; il totale viene ammortizzato in ogni esercizio sulla base delle aliquote di ammortamento fiscale come previsto dalla DM 31/12/1988 e s.m. Da rilevare che non sono stati eseguiti ammortamenti fiscalmente anticipati.
- I crediti verso i clienti, i crediti verso altri, i debiti verso i fornitori e tutti gli altri debiti sono iscritti al valore di presunto realizzo e non si è ritenuto necessario effettuare accantonamenti per eventuali perdite su crediti.
- Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.
- I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in approvazione del principio di correlazione tra costi e ricavi.
- il trattamento di fine rapporto di lavoro, che rappresenta un vero e proprio debito ancorchè a scadenza indeterminata, indica l'importo calcolato al 31 dicembre a norma dell'art. 2120 del c.c.ed è calcolato ad personam in conformità alla legge e ai contratti di lavoro vigenti al netto, ovviamente, degli acconti percepiti durante l'esercizio.
- I costi e i ricavi sono indicati in bilancio secondo i criteri della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti ed esposti al netto dei resi, degli sconti e degli abbuoni.
- A completamento delle informazioni di bilancio previste dal D.Lgs. 03.11.2008 n. 173 per ciò che concerne le parti correlate ( art. 2427 comma 1 punto 22-bis ), si fa presente che la totalità delle operazioni svolte dalla Si Servizi in Liquidazione s.r.l. vengono attuate nei confronti del socio unico rappresentato dalla Provincia di Carbonia Iglesias sulla base di quanto stabilito dalla legge n. 133/2008. In ottemperanza alla suddetta legge, relativa all'affidamento in-house dei servizi pubblici locali di rilevanza economica, la Si Servizi in Liquidazione s.r.l. non può operare sul mercato nei confronti di terzi, ma unicamente nei confronti del socio unico.
- In relazione all'amministrazione e alla gestione della società, si è ritenuto opportuno utilizzare gli stessi criteri adottati dall'Ente, nel rispetto dei principi della trasparenza e del c.d. " *controllo analogo* ", necessari per l'affidamento diretto di un servizio pubblico ad una società appositamente costituita, quale la Si Servizi in Liquidazione S.r.l.
- I criteri di valutazione su indicati non sono stati modificati nel periodo post-liquidazione, mantenendo quelli di funzionamento in quanto la società di fatto ha proseguito parte dell'attività in precedenza contrattualizzata, come Global Service, mantenendo in attività tutto il personale in essere e mantenendo in funzione le macchine e le attrezzature necessarie per lo svolgimento dell'attività.

### Nota Integrativa, Attivo

## Immobilizzazioni

### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Totale
Valore di inizio esercizio		
Costo	115.452	115.452
Ammortamenti (fondo ammortamento)	112.335	112.335
Valore di bilancio	3.117	3.117
Variazioni nell'esercizio		
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	605	605
Ammortamento dell'esercizio	1.887	1.887
Totale variazioni	(2.492)	(2.492)
Valore di fine esercizio		
Costo	114.847	114.847
Ammortamenti (fondo ammortamento)	112.810	114.222
Valore di bilancio	2.037	2.037

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella sono elencati i crediti di natura commerciale in essere alla chiusura dell'esercizio nei confronti dei terzi e suddivisi secondo la loro scadenza.

	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
	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	237.250	71.500	308.750	308.750		
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	14.562	(13.825)	737	737		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.131	(377)	754			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	51.901	(28.924)	22.977	22.977		

<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	304.844	28.374	333.218	332.464	754
---	---------	--------	---------	---------	-----

### Criteria di valutazione

In continuità con l'esercizio precedente il criterio di valutazione dei crediti non è variato.

I crediti V/clienti si riferiscono a crediti verso l'Amministrazione Provinciale.

I crediti tributari si riferiscono al credito Ires 2016.

**Tra le principali voci dei crediti Verso Altri troviamo: credito per Iva di Euro 2.834, credito Inail di Euro 5.860, credito per art.1 DL 66/2014 per Euro 1.040, credito v/Regione per quota LSU di Euro 13.214.**

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	308.750	308.750
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	737	737
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	754	754
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	22.977	22.977
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	333.218	333.218

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	369.408	(130.277)	239.131
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	107	(60)	47
<b>Totale disponibilità liquide</b>	369.515	(130.337)	239.178

Il totale dei depositi bancari corrisponde al saldo del conto corrente in essere presso il Banco di Sardegna al 31.12.2016.

Il denaro ed i valori bollati sono stati iscritti al valore nominale e corrispondono alle risultanze di cassa al 31.12.2016.

### Ratei e risconti attivi

I ratei ed i risconti misurano i proventi e gli oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	2.108	(316)	1.792
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	2.108	(316)	1.792

## Criteri di valutazione

I ratei ed i risconti sono stati valutati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

## Nota Integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Nella tabella seguente si specifica la composizione del patrimonio netto ed i movimenti intervenuti nelle singole poste.

### Variazioni nelle voci di 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							10.000
Riserva legale	261.216			14.966				276.182
Riserve statutarie	66.217							66.217
Altre riserve								
Varie altre riserve	(11.024)				5.718			(16.742)
Totale altre riserve	(11.024)				5.718			(16.742)
Utile (perdita) dell'esercizio	14.966				14.966		28.658	
Totale patrimonio netto	341.375			14.966	20.684		28.658	364.315

### Dettaglio delle varie altre riserve

	Descrizione	Importo
	Riserva da Rettifica del Patrimonio di Liquidazione	(16.742)
<b>Totale</b>		<b>(16.742)</b>

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	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	Apporto Socio				190.000
Riserva legale	276.182	Accantonamento Utili e Riduzione C.S.	A, B, C	274.182		
Riserve statutarie	66.217	Accantonamento Utili	A, B, C	66.217		
Altre riserve						
Varie altre riserve	(16.742)	Rettifica Patrimonio di Liquidazione				
Totale altre riserve	(16.742)					
<b>Totale</b>	<b>335.657</b>			<b>340.399</b>		<b>190.000</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>				<b>340.399</b>		

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato



Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	110.748
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	15.239

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	157.055	(106.355)	50.700	50.700
Debiti tributari	37.233	(33.779)	3.454	3.454
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.818	(398)	13.420	13.420
Altri debiti	19.355	(1.006)	18.349	18.349
<b>Totale debiti</b>	<b>227.461</b>	<b>(141.538)</b>	<b>85.923</b>	<b>85.923</b>

#### Debiti verso fornitori

Si compongono principalmente di debiti verso l'Amministrazione Provinciale per un importo di Euro 41.077 e debiti per fatture da ricevere per Euro 6.240.

#### Debiti tributari (composizione)

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti così distribuiti:

Erario c/Irpef dipendenti Euro 2.210;

Irap Euro 353;

Ires Anticipata Euro 754;

Imposta sostitutiva TFR Euro 118.

#### Debiti verso istituti previdenziali:

Si compongono dei debiti al 31 dicembre verso l'Inps per Euro 9.697, verso Fondapi per Euro 469 e verso Edilcassa per Euro 3.254.

#### Altri debiti:

La voce accoglie principalmente i debiti verso i dipendenti per le retribuzioni del mese di dicembre pari a Euro 15.133.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	50.700	50.700
Debiti tributari	3.454	3.454
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.420	13.420

<b>Altri debiti</b>	18.349	18.349
<b>Totale debiti</b>	85.923	85.923

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	85.923		85.923

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso fornitori					50.700	50.700
Debiti tributari					3.454	3.454
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					13.420	13.420
Altri debiti					18.349	18.349
<b>Totale debiti</b>					85.923	85.923

## Nota Integrativa Conto Economico

### Valore della produzione

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

Categoria di Attività	Valore esercizio corrente
Servizi Global Service	534.000
<b>Totale</b>	534.000

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	534.000

<b>Totale</b>	534.000
---------------	---------

## **Nota Integrativa, altre Informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

Nella seguente tabella viene evidenziata la composizione dell'organico e le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

	<b>Numero medio</b>
<b>Operai</b>	12
<b>Totale dipendenti</b>	12

### **Contratto nazionale di lavoro**

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore edile per 11 operai mentre per 1 il contratto è quello dei servizi.

Si segnala inoltre la presenza di due LSU utilizzati per conto della RAS.

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

## **Nota Integrativa parte finale**

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.

CARBONIA li 14/03/2017 Liquidatore (liquidazione volontaria): FRANCESCA TOLU (Liquidatore)

Il sottoscritto Paolo Fanari, 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.

Firmato: Paolo Fanari (professionista incaricato).