

# SOC.ED.IM.SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA DON EMILIO ANGELI 4 SEGROM - 55010 CAPANNORI (LU)
<b>Codice Fiscale</b>	01870930466
<b>Numero Rea</b>	LU 000000177784
<b>P.I.</b>	01870930466
<b>Capitale Sociale Euro</b>	15.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' a responsabilita' limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	682001
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	120.000	120.000
II - Immobilizzazioni materiali	243.340	240.200
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	5
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>363.340</b>	<b>360.205</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	102.039	175.377
imposte anticipate	0	20
<b>Totale crediti</b>	<b>102.039</b>	<b>175.397</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>	<b>3.881</b>	<b>2.359</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>105.920</b>	<b>177.756</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>469.260</b>	<b>537.961</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	15.000	15.000
IV - Riserva legale	5.443	5.443
VI - Altre riserve	187.608	172.317
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(64.121)	15.290
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>143.930</b>	<b>208.050</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>0</b>	<b>7.139</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>18.562</b>	<b>18.946</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	302.746	301.711
<b>Totale debiti</b>	<b>302.746</b>	<b>301.711</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>4.022</b>	<b>2.115</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>469.260</b>	<b>537.961</b>

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	19.380	42.682
5) altri ricavi e proventi		
altri	86.875	210.489
Totale altri ricavi e proventi	86.875	210.489
Totale valore della produzione	106.255	253.171
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.615	867
7) per servizi	24.536	17.582
8) per godimento di beni di terzi	39.424	39.855
9) per il personale		
a) salari e stipendi	33.638	46.856
b) oneri sociali	9.656	8.474
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	2.767	79
c) trattamento di fine rapporto	2.767	79
Totale costi per il personale	46.061	55.409
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.598	6.483
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.598	6.483
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	692
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.598	7.175
14) oneri diversi di gestione	50.174	110.698
Totale costi della produzione	164.408	231.586
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(58.153)	21.585
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.849	5.138
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.849	5.138
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.849)	(5.138)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(63.002)	16.447
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.119	1.157
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.119	1.157
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(64.121)	15.290

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro

### **ATTIVITA' SVOLTA**

La società svolge l'attività di locazione beni propri e non e altri servizi alle imprese

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

Si segnala che il risultato negativo che si è prodotto nel corso del 2018 e' in gran parte da attribuirsi alla crisi che ha colpito il core business tradizionale della società, ragion per cui, nel corso del 2019, e' stato promosso un processo di riorganizzazione aziendale che si concretizzerà in un nuovo assetto societario e l'attivazione di nuove attività più aderenti alle mutate esigenze del mercato.

## **Principi di redazione**

### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

## Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

DEROGHE CASI ECCEZIONALI

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge

## Cambiamenti di principi contabili

**Cambiamenti di principi contabili (OIC29, art. 2423-bis, punto 6 e comma 2)**

Niente da rilevare

## Problematiche di comparabilità e di adattamento

**Problematiche di comparabilità e di adattamento**

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

## Criteri di valutazione applicati

Criteri di valutazione applicati

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo. Il totale dell'attivo è diminuito del 12,77% rispetto all'anno precedente passando da euro 537.962. a euro 469.260.

### **Immobilizzazioni**

#### Operazioni di locazione finanziaria

Con riferimento ai contratti di leasing che comportano l'assunzione da parte della società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti, si evidenziano i valori che si sarebbero esposti in bilancio in caso di contabilizzazione con il "metodo finanziario" in luogo di quello "patrimoniale" effettivamente utilizzato.

In particolare, il leasing in essere si riferisce ad un leasing immobiliare, contratto nell'anno 2010 con la società Ing Lease, durata 216 mesi.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	933.317
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	28.000
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	495.707
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	15.618

### **Attivo circolante**

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 105.919, in diminuzione del 40,41 % rispetto all'anno 2017 ed è composto dalle seguenti voci:

<b>Descrizione</b>	<b>31.12.2018</b>
Rimanenze	0
Crediti	102.039
Attività finanziarie non immobiliz.	0
Disponibilità liquide	3.881
<b>Totale</b>	

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale.

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

Non presenti.

### **Oneri finanziari capitalizzati**

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 15.000, interamente sottoscritto e versato, non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione:

Riserve	Libere	Vincolate per legge	Vincolate per statuto	Vincolate dall'assemblea
Riserva legale		x		
Ris. Statutarie	x			

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
<b>Capitale</b>	15.000	-		15.000
<b>Riserva legale</b>	5.443	-		5.443
<b>Altre riserve</b>				
<b>Riserva straordinaria</b>	35.428	15.290		50.718
<b>Varie altre riserve</b>	136.890	-		136.889
<b>Totale altre riserve</b>	172.317	15.290		187.608
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	15.290	-	(64.121)	(64.121)
<b>Totale patrimonio netto</b>	208.050	15.290	(64.121)	143.930

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Possibilità di utilizzazione
<b>Capitale</b>	15.000	B
<b>Riserva legale</b>	5.443	B
<b>Altre riserve</b>		



	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserva straordinaria	50.718	
Varie altre riserve	136.889	A,B,C
<b>Totale altre riserve</b>	187.608	
<b>Totale</b>	208.050	

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

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	18.946
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	5.531
Utilizzo nell'esercizio	5.915
<b>Totale variazioni</b>	(384)
Valore di fine esercizio	18.562

## Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si ritiene significativa la ripartizione per aree geografiche .

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

Non presenti.

### Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non si evidenziano debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

### Finanziamenti effettuati da soci della società

Non presenti.

## **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.

### **Proventi e oneri finanziari**

#### **Composizione dei proventi da partecipazione**

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni .

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

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

L'amministratore non percepisce alcun compenso.

### **Titoli emessi dalla società**

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

### **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**

La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

### **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**

Nessuna evidenza.

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

Informativa ai sensi dell'art. 2497-bis c.c.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

## **Azioni proprie e di società controllanti**

La società non possiede, né ha acquistato o ceduto, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti.

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

*Relativamente alla copertura della perdita dell'esercizio, il Consiglio di amministrazione propone di coprire la perdita utilizzando la riserva di capitale.*

## **Nota integrativa, parte finale**

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Capannori ,31.03.2019

L'amministratore unico ( Fabio Panza)

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale su autorizzazione n. 26656 del 30.06.2014 rilasciata dalla Direzione Regionale delle Toscana, direzione regionale delle entrate, sezione distaccata di Lucca