

ASSUNTORE SAN TOMASO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	Via San Tomaso, 10 20121 MILANO
Codice Fiscale	06775530964
Numero Rea	MI 1914527
P.I.	06775530964
Capitale Sociale Euro	1.760.000 i.v.
Forma giuridica	SRL
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
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	3.702	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.750.000	-
Totale immobilizzazioni (B)	1.753.702	-
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.741	1.812
Totale crediti	2.741	1.812
IV - Disponibilità liquide	74	28.743
Totale attivo circolante (C)	2.815	30.555
Totale attivo	1.756.517	30.555
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.760.000	30.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(1.494)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(12.962)	(1.494)
Totale patrimonio netto	1.745.544	28.506
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.973	2.049
Totale debiti	10.973	2.049
Totale passivo	1.756.517	30.555

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
B) Costi della produzione		
7) per servizi	10.571	747
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	925	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	925	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	925	-
14) oneri diversi di gestione	865	747
Totale costi della produzione	12.361	1.494
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(12.361)	(1.494)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(12.361)	(1.494)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	601	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	601	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(12.962)	(1.494)

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

Nota integrativa, parte iniziale

L'esercizio chiuso al 31/12/2017 evidenzia una perdita di Euro 12.962.

In data 11/9/2017 l'assemblea dei soci ha deliberato l'aumento del capitale sociale, integralmente sottoscritto e versato, da Euro 30.000 a Euro 1.760.000 con un apporto di liquidità di euro 1.730.000.

La liquidità ricevuta con l'aumento di capitale serve per dare esecuzione ai progetti deliberati nella stessa assemblea dai soci.

In data 12/9/2017 la vostra società ha sottoscritto un contratto di associazione in partecipazione per l'importo di Euro 1.750.000.

In data 8/2/2018 la Vostra società ha inoltre depositato proposta di Concordato ai sensi dell'art. 78 D. Lgs. 270/1999 per le società del Gruppo Giacomelli.

Gli utili derivanti dal contratto di associazione in partecipazione e dal proposto Concordato non si prevedono prima dell'esercizio 2019.

Il bilancio è redatto in forma abbreviata, in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma e sulla base di corretti Principi Contabili, con l'osservanza delle disposizioni del Codice Civile, così come interpretate ed integrate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili nonché sulla base delle indicazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio dell'esercizio precedente, secondo il carattere di continuità di applicazione dei Principi contabili.

Nella valutazione delle voci di bilancio sono stati osservati i criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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 devono essere riconosciute e profitti che non devono essere riconosciuti in quanto non realizzati.

Nel rispetto del 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 di riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423- bis comma 2 del c.c.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo d'acquisto al netto delle quote di ammortamento stanziare e imputate direttamente alle singole voci.

Costi di impianti e ampliamento: rappresentano le spese notarili sostenute dalla società nell'esercizio a fronte dell'aumento del capitale sociale deliberato dall'assemblea dei soci l'11/9/2017 gli ammortamenti relativi sono calcolati in misura pari al 20% del costo sostenuto.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Rappresentano il contratto di associazione in partecipazione, con mero apporto patrimoniale, sottoscritto dalla società.

CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Sono iscritti e valutati in bilancio al presumibile valore di realizzo; nella valutazione dei crediti è stata esercitata la facoltà di non valutarli con il criterio del costo ammortizzato. Non è stato previsto alcuno stanziamento al fondo svalutazione crediti.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte al loro valore nominale.

DEBITI

Sono iscritti al loro valore nominale e valutati al costo di acquisto; nella valutazione dei debiti è stata esercitata la facoltà di non valutarli applicando il criterio del costo ammortizzato.

COSTI E RICAVI

I ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono determinati secondo il principio della competenza.

IMPOSTE SUL REDDITO

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano le imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Costi di impianto e ampliamento: Ammontano a Euro 3.702 e rappresentano le spese notarili sostenute dalla società nell'esercizio a fronte dell'aumento del capitale sociale deliberato dall'assemblea dei soci l'11/9//2017.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Valore di bilancio	0	0
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	4.627	4.627
Ammortamento dell'esercizio	925	925
Totale variazioni	3.702	3.702
Valore di fine esercizio		
Costo	4.627	4.627
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	925	925
Valore di bilancio	3.702	3.702

Gli ammortamenti relativi sono calcolati in misura pari al 20% del costo sostenuto.

Immobilizzazioni finanziarie

La voce non presente nel precedente esercizio ammonta a Euro 1.750.000 e rappresenta il versamento a titolo di mero apporto patrimoniale per la stipula di un contratto di associazione in partecipazione di cui i proventi non si prevedono prima del 2019.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Altri titoli
Valore di inizio esercizio	
Valore di bilancio	0
Variazioni nell'esercizio	
Incrementi per acquisizioni	1.750.000
Totale variazioni	1.750.000
Valore di fine esercizio	
Costo	1.750.000
Valore di bilancio	1.750.000

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Entro 12 mesi

Ammontano a Euro 2.741 e si riferiscono a crediti verso l'Erario di cui Euro 1.659 per IVA e Euro 1.082 per IRES per acconti versati.

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 tributari iscritti nell'attivo circolante	1.812	929	2.741	2.741
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.812	929	2.741	2.741

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

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

Ammontano a Euro 74 e rappresentano la giacenza di c/c presso la banca.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	28.743	(28.669)	74
Totale disponibilità liquide	28.743	(28.669)	74

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il capitale sociale è rappresentato da Euro 1.760.000 ed è interamente sottoscritto e versato.

Il Patrimonio Netto al 31.12.2017 risulta essere di Euro 1.745.544 e la movimentazione avvenuta nell'esercizio è sintetizzata nel prospetto che segue.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	30.000	1.730.000	-		1.760.000
Utili (perdite) portati a nuovo	-	(1.494)	-		(1.494)
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.494)	-	1.494	(12.962)	(12.962)
Totale patrimonio netto	28.506	1.728.506	1.494	(12.962)	1.745.544

In data 30/06/2017 l'assemblea dei soci ha deliberato di approvare il Bilancio al 31.12.2016 e di rinviare a nuovo la perdita d'esercizio di Euro 1.494.

In data 11/09/2017 l'assemblea dei soci ha deliberato di aumentare il capitale sociale da Euro 30.000 a Euro 1.760.000.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	1.760.000
Totale	1.760.000

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

Debiti

Entro 12 mesi

Ammontano a Euro 10.973 e si riferiscono:

per Euro 1.921 al debito per finanziamento infruttifero di interessi erogato dal socio Cedicon Srl

per Euro 7.989 debiti verso fornitori di cui Euro 7.800 per fatture da ricevere

per Euro 814 a debiti verso l'erario per ritenute d'acconto professionisti pagate nel gennaio 2018

per Euro 249 a debiti tributari per imposte dell'esercizio di cui Euro 74 relativi alla maggiorazione IRES 10,5% per mancato superamento del test di operatività L.724/1994 – D.L. 138/2011 e per Euro 175 a IRAP

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	1.921	0	1.921	1.921
Debiti verso fornitori	128	7.861	7.989	7.989
Debiti tributari	0	1.063	1.063	1.063
Totale debiti	2.049	8.924	10.973	10.973

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

Alla data di chiusura del periodo non sussistono debiti la cui durata residua risulti superiore a cinque anni ne debiti assistiti da garanzie su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico dell'esercizio chiuso al 31.12.2017 evidenzia una perdita di Euro 12.962 alla cui formazione hanno contribuito:

Costi della produzione

I costi della produzione ammontano a Euro 12.361 e si riferiscono:

- costi per servizi Euro 10.571
- ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali Euro 925
- oneri diversi di gestione Euro 865

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

Le imposte correnti ammontano a Euro 601 e si riferiscono:

- Euro 168 IRES dell'esercizio
- Euro 74 maggiorazione IRES 10,5% per il mancato superamento del test di operatività L.724/1994 – D.L. 138/2011
- Euro 359 IRAP

Non risultano in bilancio imposte differite e/o anticipate.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Durante l'esercizio la società non si è avvalsa di personale dipendente.

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

Ai sensi del punto 16 dell'art. 2427 del c.c. si precisa che per l'anno 2017 nessun compenso è dovuto agli amministratori.

Azioni proprie e di società controllanti

La società non possiede quote proprie e/o quote della società controllante, anche tramite società o per interposta persona; nel corso dell'esercizio non si sono né acquistate né alienate quote della società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci,

Vi invito ad approvare il bilancio al 31.12.2017 così come propostoVi e a deliberare il rinvio a nuovo della perdita d'esercizio di Euro 12.962.

L'Amministratore Delegato
Dott. Stefano Luigi Rosetti Zannoni

Dichiarazione di conformità del bilancio

Io sottoscritto Dott. Stefano Luigi Rosetti Zannoni in qualità di Amministratore Delegato consapevole delle responsabilità previste in caso di falsa dichiarazione, attesto, ai sensi dell'art. 47 del DPR 445/2000, la corrispondenza delle copie allegate alla presente pratica, ai documenti conservati agli atti della società.

Bollo assolto in modo virtuale autorizzazione rilasciata alla Camera di Commercio di Milano n. 3/4774/2000 del 19 luglio 2000.