APEA S.R.L. UNICO SOCIO

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA DELLE REGIONI, SNC 85100 POTENZA (PZ)
Codice Fiscale	01485660763
Numero Rea	113679
P.I.	01485660763
Capitale Sociale Euro	25.000 i.v.
Forma giuridica	SRL
Settore di attività prevalente (ATECO)	859999
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	10.421	17.021
Ammortamenti	(10.421)	(17.021)
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	115.077	115.077
Ammortamenti	(114.160)	(113.306)
Totale immobilizzazioni materiali	917	1.771
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Altre immobilizzazioni finanziarie	500	500
Totale immobilizzazioni finanziarie	500	500
Totale immobilizzazioni (B)	1.417	2.271
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	800	900
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	276.377	523.755
esigibili oltre l'esercizio successivo	39.115	63.818
Totale crediti	315.492	587.573
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	62.873	64.299
Totale attivo circolante (C)	379.165	652.772
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	595	629
Totale attivo	381.177	655.672
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	25.000	25.000
IV - Riserva legale	351	269
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	325	1
Totale altre riserve	325	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(273.715)	408
Utile (perdita) residua	(273.715)	408
Totale patrimonio netto	(248.039)	25.678
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	335.221	301.385
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	220.117	297.331
esigibili oltre l'esercizio successivo	73.851	20.727
Totale debiti	293.968	318.058
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	27	10.551
Totale passivo	381.177	655.672

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	448.629	480.591
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	250.000
altri	1.395	1.468
Totale altri ricavi e proventi	1.395	251.468
Totale valore della produzione	450.024	732.059
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.209	8.538
7) per servizi	48.046	53.999
8) per godimento di beni di terzi	1.320	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	449.607	453.616
b) oneri sociali	129.163	126.417
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	34.605	33.669
c) trattamento di fine rapporto	34.605	33.669
Totale costi per il personale	613.375	613.702
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	853	1.161
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	853	1.161
Totale ammortamenti e svalutazioni	853	1.161
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	100	(900)
14) oneri diversi di gestione	45.725	41.086
Totale costi della produzione	717.628	717.586
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(267.604)	14.473
C) Proventi e oneri finanziari:		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.858	2.661
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.858	2.661
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.858)	(2.661)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	944	-
Totale proventi	944	-
21) oneri		
imposte relative ad esercizi precedenti	-	6
altri	197	4
Totale oneri	197	10
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	747	(10)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(273.715)	11.802
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	11.394
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	11.394
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(273.715)	408

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1, del Codice Civile, chiude con una perdita di esercizio pari a € -273.715 , in sede di redazione del bilancio.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, con i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile, così come modificati a seguito della emanazione del D.Lgs 17.01.2003 n. 6 e dei successivi decreti correttivi.

Con la seguente Nota integrativa e con i relativi allegati, che ne formano parte integrante, Vi saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio sul quale siete chiamati a pronunciarVi.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

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 dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al 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 si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (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.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo la presumibile durata dei cespiti

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze magazzino

Le rimanenze sono iscritte al costo di acquisto.

Titoli

La società non possiede titoli.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono iscritte al costo storico e riguardano una partecipazione nella società "Crea Basilicata Soc. Cons. a r.l." con sede in Potenza ed avente quale scopo sociale la tutela ambientale.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Non sono stata accantonate imposte perché non dovute.

Riconoscimento ricavi

I ricavi sono relativi al prestazioni di servizi e provengono principalmente dal contratto stipulato con l'Amministrazione Provinciale denominato "caldaia sicura".

Nota Integrativa Attivo

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese collegate.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti iscritti nell'attivo circolante riguardano:
crediti verso clienti per fatture emesse e da emettere per € 160.937;
crediti verso erario per € 81.991;
crediti verso Istituti Previdenziali per € 8.746;
credito residuo verso dipendenti per € 63.818 a seguito della Conciliazione Giudiziale sottoscritta nel 2012 con il dipendente Antonio Smaldore.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Rimanenze	900	(100)	800		
Crediti iscritti nell'attivo circolante	587.573	(272.081)	315.492	276.377	39.115
Disponibilità liquide	64.299	(1.426)	62.873		
Ratei e risconti attivi	629	(34)	595		

Le disponibilità liquide afferiscono a denaro e valori in cassa per € 68 oltre ad una consistenza sul c/c bancario di € 62.805

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	25.000	-	-		25.000
Riserva legale	269	82	-		351
Altre riserve					
Varie altre riserve	1	324	-		325
Totale altre riserve	1	324	-		325
Utile (perdita) dell'esercizio	408	-	274.123	(273.715)	(273.715)
Totale patrimonio netto	25.678	406	274.123	(273.715)	(248.039)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	25.000
Riserva legale	351
Altre riserve	
Varie altre riserve	325
Totale altre riserve	325
Totale	25.678

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	301.385
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	34.605
Utilizzo nell'esercizio	769
Totale variazioni	33.836
Valore di fine esercizio	335.221

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data.

Debiti

Suddivisione dei debiti per area geografica

Tra i debiti iscritti in bilancio troviamo:
Debiti verso fornitori per € 12.412;

Debiti verso Erario per iva per € 210.406;
Debiti verso Erario per ritenute fiscali per € 19.448;
Debiti verso INPS e INAIL per € 22.252;
Debiti verso dipendenti per € 25.287;
Debiti verso Amministratori per €1.515;
Debiti per ritenute sindacali per € 2.478;
Debiti diversi per € 170.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	293.968	293.968

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	318.058	(24.090)	293.968	220.117	73.851
Ratei e risconti passivi	10.551	(10.524)	27		

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi revisore legale o società di revisione

	Valore
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	4.160

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.

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.
Francesco Antonio Belsito

Il sottoscritto Palese Rocco, 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