

NOTARESCO SOCIALE SRL IN LIQUIDAZIONE

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CASTELLO C/O SEDE MUNICIPALE 6 64024 NOTARESCO (TE)
Codice Fiscale	01494440678
Numero Rea	TE 128891
P.I.	01494440678
Capitale Sociale Euro	10.400 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Assistenza sociale non residenziale per anziani e disabili (88.10.00)
Società in liquidazione	si
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	0

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.834	4.996
Totale crediti	4.834	4.996
IV - Disponibilità liquide	357	536
Totale attivo circolante (C)	5.191	5.532
D) Ratei e risconti	9	3
Totale attivo	5.200	5.535
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.400	10.400
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(142.728)	(128.601)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(481)	(14.128)
Totale patrimonio netto	(132.809)	(132.329)
B) Fondi per rischi e oneri	61.730	61.730
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	76.279	76.134
Totale debiti	76.279	76.134
Totale passivo	5.200	5.535

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
B) Costi della produzione		
7) per servizi	-	6.888
14) oneri diversi di gestione	481	7.234
Totale costi della produzione	481	14.122
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(481)	(14.122)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	6
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	6
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-	(6)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(481)	(14.128)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(481)	(14.128)

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio di infra - liquidazione è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e alla gestione di fase di liquidazione, si compone dei seguenti documenti:

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

Il bilancio di esercizio di infra – liquidazione 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.

Criteria di formazione

Il presente bilancio di infra-liquidazione 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.

Le società che redigono il bilancio in forma abbreviata sono esonerate dalla redazione del rendiconto finanziario (art 2435 bis comma 2 Cc).

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della gestione di liquidazione.

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 compensazioni 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).

Criteria di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali - Materiali - Finanziarie

Non vi sono da menzionare Immobilizzazioni Immateriali, Materiali e Finanziarie.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Il fondo rischi è stato istituito, nell'esercizio 2015 a seguito della verifica Inps subita dalla società, poiché i rilievi hanno dato luogo ad un contenzioso il cui esito si presume ragionevolmente non del tutto favorevole, si è ritenuto di dover accantonare l'importo a bilancio a copertura dei probabili oneri conseguenti.

Fondo TFR

Non vi è da menzionare Fondo Tfr a bilancio.

Imposte sul reddito

Non vi sono imposte da accantonare per l'esercizio 2018.

Riconoscimento ricavi

Non vi sono ricavi da menzionare per l'esercizio.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Non vi sono da menzionare impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Non vi sono da menzionare Immobilizzazioni nè materiali, nè immateriali, nè finanziarie.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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 verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.758	-	1.758	1.758
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.610	2	2.612	2.612
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	628	(165)	463	463
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.996	(162)	4.834	4.834

I crediti sono iscritti al valore nominale.

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

Non vi sono da indicare posizioni di credito relative ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine (pronti contro termine).

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Denaro e altri valori in cassa	536	(179)	357
Totale disponibilità liquide	536	(179)	357

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
9	3	6

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
--	----------------------------	---------------------------	--------------------------

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	3	6	9
Totale ratei e risconti attivi	3	6	9

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	9
	9

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(132.809)	(132.329)	(480)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.400	-	-		10.400
Utili (perdite) portati a nuovo	(128.601)	(14.127)	-		(142.728)
Utile (perdita) dell'esercizio	(14.128)	-	14.128	(481)	(481)
Totale patrimonio netto	(132.329)	(14.127)	14.128	(481)	(132.809)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.):

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	10.400	B
Utili portati a nuovo	(142.728)	
Totale	(132.328)	

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

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
61.730	61.730	

Il fondo rischi è stato istituito, in esercizi precedenti, a seguito della verifica Inps subita dalla società, poiché i rilievi hanno dato luogo ad un contenzioso il cui esito si presume ragionevolmente non del

tutto favorevole, di conseguenza si è ritenuto di dover accantonare l'importo a bilancio a copertura dei probabili oneri conseguenti.

Debiti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
76.279	76.134	145

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	5.796	(165)	5.631	5.631
Debiti tributari	18.005	310	18.315	18.315
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.270	-	8.270	8.270
Altri debiti	44.063	-	44.063	44.063
Totale debiti	76.134	145	76.279	76.279

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

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali e di durata superiore a cinque anni.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	76.279	76.279

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Non vi è valore della produzione da menzionare a bilancio.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
481	14.122	(13.641)

Proventi e oneri finanziari

Non vi sono proventi e oneri finanziari da menzionare a bilancio.

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

Non vi sono da menzionare imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate non sono state rilevate in quanto non esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

Non sono dati sull'occupazione da menzionare.

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

Non vi sono da menzionare, compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e impegni assunti per loro conto.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si illustra che non vi sono da menzionare impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi dell'articolo 2427 n. 20 si forniscono le seguenti informazioni per ciascun patrimonio destinato a uno specifico affare

Patrimonio destinato

Non vi è da menzionare nessun patrimonio destinato ad uno specifico affare.

Informazioni relative a finanziamenti destinati a uno specifico affare

Ai sensi dell'articolo 2427 comma 21) si forniscono le seguenti informazioni per ciascun finanziamento destinato a uno specifico affare

Finanziamento destinato

Non vi è da menzionare nessun Il finanziamento destinato ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Non vi sono da menzionare fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo propone di approvare il bilancio 2018 con il riporto a nuovo della perdita di esercizio di infra liquidazione.

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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 di infra-liquidazione e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Dopo aver esposto i fatti amministrativi e gestionali più rilevanti dell'esercizio di infra-liquidazione, si invita ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018 e tutti gli allegati che lo accompagnano.

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto delegato Antonio Di Gianvittorio, in qualità di Sindaco pro tempore del Comune di Notaresco (TE), ente legale rappresentante e liquidatore della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.