

PETRA S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31/12/2018**

Dati Anagrafici	
Sede in	SPECCHIA
Codice Fiscale	03443030758
Numero Rea	LECCE222529
P.I.	03443030758
Capitale Sociale Euro	103.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
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	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2018

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	720	3.856
II - Immobilizzazioni materiali	2.085	1.732
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	2.805	5.588
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	239.612	277.373
Totale crediti	239.612	277.373
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	179.062	93.094
Totale attivo circolante (C)	418.674	370.467
D) RATEI E RISCONTI	1.657	2.026
TOTALE ATTIVO	423.136	378.081

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	103.000	103.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	20.600	20.600
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	89.615	68.964
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	48.073	20.651
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	261.288	213.215
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	19.000	9.500
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	49.247	61.826
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	93.601	93.540
Totale debiti	93.601	93.540
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	423.136	378.081

CONTO ECONOMICO

	31/12/2018	31/12/2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	491.287	462.605
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	2.659	2.599
Totale altri ricavi e proventi	2.659	2.599
Totale valore della produzione	493.946	465.204
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.713	4.258
7) per servizi	156.744	171.489
8) per godimento di beni di terzi	250	940
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	167.858	171.775
b) oneri sociali	54.696	49.938
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	11.198	12.915
c) Trattamento di fine rapporto	11.198	11.826
e) Altri costi	0	1.089
Totale costi per il personale	233.752	234.628
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	7.422	4.431
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.136	3.136
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.286	1.295
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.422	4.431
12) Accantonamenti per rischi	9.500	9.500
14) Oneri diversi di gestione	4.538	3.430
Totale costi della produzione	417.919	428.676
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	76.027	36.528
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	28	231
Totale interessi e altri oneri finanziari	28	231
Totale proventi e oneri finanziari (C)		
(15+16-17+-17-bis)	-28	-231
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	75.999	36.297
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	25.570	16.484
Imposte differite e anticipate	2.356	-838
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	27.926	15.646
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	48.073	20.651

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2018
redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2018 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal comma 1 numero 10 dell'art. 2426 e si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 20%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 15%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- automezzi: 20%

Immobilizzazioni finanziarie

La società non detiene immobilizzazioni finanziarie.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al

momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 2.805 (€ 5.588 nel precedente esercizio).

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	47.161	108.607	0	155.768
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	43.305	106.875		150.180
Valore di bilancio	3.856	1.732	0	5.588
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	4.639	0	4.639
Ammortamento dell'esercizio	3.136	4.286		7.422
Totale variazioni	-3.136	353	0	-2.783
Valore di fine esercizio				
Costo	47.161	113.246	0	160.407
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	46.441	111.161		157.602
Valore di bilancio	720	2.085	0	2.805

ATTIVO CIRCOLANTE

	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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	222.578	-9.988	212.590	212.590	0	0

Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	50.373	-24.101	26.272	26.272	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.422	-3.672	750	750	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	277.373	-37.761	239.612	239.612	0	0

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 179.062 (€ 93.094 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	93.078	85.978	179.056
Denaro e altri valori in cassa	16	-10	6
Totale disponibilità liquide	93.094	85.968	179.062

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 261.288 (€ 213.215 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	103.000	0	0	0
Riserva legale	20.600	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	68.964	0	0	20.651
Totale altre riserve	68.964	0	0	20.651
Utile (perdita) dell'esercizio	20.651	0	0	0
Totale Patrimonio netto	213.215	0	0	20.651

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		103.000
Riserva legale	0	0		20.600
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		89.615

Totale altre riserve	0	0		89.615
Utile (perdita) dell'esercizio	20.651	0	48.073	48.073
Totale Patrimonio netto	20.651	0	48.073	261.288

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	103.000	0	0	0
Riserva legale	20.600	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	8.446	0	0	60.518
Totale altre riserve	8.446	0	0	60.518
Utile (perdita) dell'esercizio	65.518	0	0	0
Totale Patrimonio netto	197.564	0	0	60.518

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		103.000
Riserva legale	0	0		20.600
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		68.964
Totale altre riserve	0	0		68.964
Utile (perdita) dell'esercizio	65.518	0	20.651	20.651
Totale Patrimonio netto	65.518	0	20.651	213.215

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	103.000			0	0	0
Riserva legale	20.600	utili	20.600	0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	89.615	utili	89.615	0	0	0
Totale altre riserve	89.615			0	0	0
Totale	213.215			0	0	0
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 ed oneri

E' stato effettuato un accantonamento prudenziale di ulteriori Euro 9.500,00 per spese legali future in previsione di una prossima azione legale nei confronti del Comune di Specchia in riferimento alle somme trattenute mensilmente dallo stesso sul canone fatturato. E' stato dato, infatti, mandato all'Avv. Domenico Mastrolia, di intraprendere il procedimento.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 49.247 (€ 61.826 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	61.826
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	7.874
Utilizzo nell'esercizio	20.453
Totale variazioni	-12.579
Valore di fine esercizio	49.247

DEBITI

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	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 superiore a 5 anni
Debiti verso banche	64	27	91	91	0	0
Debiti verso altri finanziatori	3.540	17	3.557	3.557	0	0
Debiti verso fornitori	20.056	-4.029	16.027	16.027	0	0
Debiti tributari	52.904	1.563	54.467	54.467	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.240	-841	8.399	8.399	0	0
Altri debiti	7.736	3.324	11.060	11.060	0	0
Totale debiti	93.540	61	93.601	93.601	0	0

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Ammontare
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	93.601
Totale	93.601

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	18.962	0	0	-2.356	
IRAP	6.608	1.405	0	0	
Totale	25.570	1.405	0	-2.356	0

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Operai	5
Altri dipendenti	1
Totale Dipendenti	6

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori	Sindaci

Compensi	28.192	7.915
----------	--------	-------

Destinazione del risultato d'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2018 e di destinare il risultato d'esercizio di Euro 48.073,27 integralmente al F.do di riserva Straordinaria.

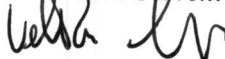
L'organo amministrativo

Specchia, 31 marzo 2019

L'Organo Amministrativo

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Valentina Cervelli



I Consiglieri

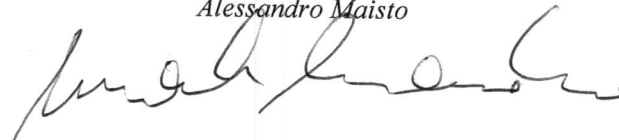
Valentina Cervelli



Marcello Zippo



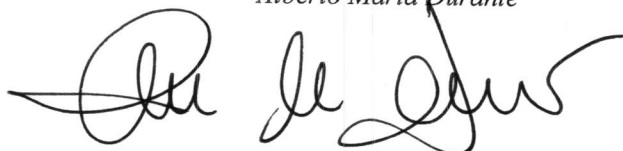
Alessandro Maisto



Michele Giannuzzi



Alberto Maria Durante



Il sottoscritto Dott. Rag. Venanzio Guerra, professionista iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili per la Circoscrizione del Tribunale di Lecce al n° 744, 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.