

VILLASIMIUS SRL - UNINOMINALE

Piazza Gramsci n° 9 - 09049 VILLASIMIUS (CA)
Capitale sociale: € 25.000 i.v.
Cod. Fisc./P. Iva: 03183550924
Iscritta presso il registro delle imprese di CAGLIARI
Numero registro: 03183550924
Numero R.E.A.: CA - 252363

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2010

Signori Soci,

il bilancio che portiamo al Vostro esame e alla Vostra approvazione è stato predisposto sulla base degli schemi previsti dal Codice Civile, agli artt. 2424 e 2425.

Sono, inoltre fornite le ulteriori informazioni in conformità a quanto disposto dall'art. 2427 del Codice Civile.

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.

Si fa presente che nel periodo intercorso tra la data di chiusura dell'esercizio in rassegna e quella di redazione del bilancio non si sono verificati eventi di rilievo.

L'esercizio si chiude con un utile ante imposte, influenzato negativamente dall'IRAP, che va a determinare la perdita finale di competenza.

Attività svolte

La società, a capitale interamente pubblico, svolge, su affidamento diretto, la gestione di servizi, a rilevanza economica e non, relativi ad attività tecniche, manutentive, ambientali, strettamente necessarie per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente che la controlla.

Criteri di valutazione.

I criteri di valutazione adottati per la formazione del bilancio al 31/12/2010 rispecchiano i principi generali sanciti dal Codice Civile e dai Principi Contabili in materia.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 co. 4 e all'art. 2423 bis co. 2 del Codice Civile.

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

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività. Non si è provveduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico. Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema.

Più nel particolare, nella formazione del bilancio al 31/12/2010 sono stati adottati, per ciascuna delle categorie di beni che seguono, i criteri di valutazione:

1. Immobilizzazioni immateriali e materiali.

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo storico di acquisizione, al netto dell'ammortamento effettuato "in conto". Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al loro costo storico di acquisizione. Gli ammortamenti dei cespiti sono calcolati a quote costanti applicando le ordinarie aliquote fiscali. Le aliquote di ammortamento utilizzate riflettono, in ogni caso, la vita utile dei cespiti da ammortizzare.

2. Crediti.

I crediti, liquidi ed esigibili, sono iscritti in attivo della situazione patrimoniale al loro valore nominale.

3. Debiti.

Tutte le poste esprimono una posizione di debito della società verso l'esterno sono state valutate al loro valore nominale.

4. Fondo trattamento di fine rapporto.

Il fondo riflette l'effettivo debito maturato nei confronti dei dipendenti in forza al 31 dicembre 2010, calcolato sulla base delle leggi e dei contratti vigenti, considerando ogni forma di retribuzione avente carattere continuativo.

In base a quanto richiesto dall'art. 2427 del Codice Civile presentiamo i seguenti prospetti:

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Variazioni nell' anno	2010
Esist.Iniz.	5.160
Incrementi	0
Decrementi	0
Ammortamenti	1.720
Val. finale	3.440

Si tratta di costi relativi alle spese sostenute per la costituzione della società.

Immobilizzazioni materiali

Variazioni nell' anno	2010
Esist.Iniz.	950
Incrementi	23.641
Decrementi	0
Ammortamenti	1.332
Val. finale	23.259

Nel corso dell'esercizio 2010 si è proceduto ad acquistare dei parcometri.

SITUAZIONE DEI CREDITI

Crediti	Anno 2010	Anno 2009
CREDITI VS CLIENTI	17.865	24.713
ERARIO C/IVA A CREDITO	969	0
ERARIO C/RITENUTE A CREDITO	540	130
ACCONTI II.DD.	5.154	5.718

I crediti verso clienti derivano dall'attività tipica dell'impresa. In relazione al loro grado di esigibilità, non è stato ritenuto necessario e/o opportuno effettuare alcun tipo di svalutazione.

Le ritenute a credito derivano da versamenti in eccesso effettuati nel corso del 2010.

DISPONIBILITA' LIQUIDE: CASSA E BANCHE

Le disponibilità liquide sono le seguenti:

Descrizione	2010	2009
Depositi bancari e postali	9.707	0
Denaro e valori in cassa	299	1.434
Totale disponibilità liquide	10.006	1.434

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

VARIAZIONI ALTRE VOCI STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)

Descrizione	Cons. iniziale	Cons. finale	Variazioni
Debiti vs/fornitori (entro 12 m.)	939	2.181	1.242
Debiti vs banche	1.926	0	-1.926
Debiti tributari	13.055	13.989	934
Debiti vs enti previdenziali	2.336	1.839	-497
Altri debiti (entro 12 m.)	2.046	3.363	1.317
TOTALE	20.302	21.372	1.070

I debiti tributari comprendono l'Irap e l'Ires di competenza dell'esercizio, ritenute erariali e Iva a saldo per l'anno 2010. I debiti verso istituti di previdenza riguardano i contributi INPS e INAIL dovuti sulle retribuzioni, interamente pagati alla data di approvazione del presente bilancio. Gli altri debiti sono riferiti alle mensilità dovute ai dipendenti per il mese di dicembre 2010, a compensi dovuti per prestazioni d'opera occasionali e a somme dovute all'Amministratore Unico per anticipazioni effettuate. I relativi importi sono stati interamente pagati alla data di approvazione del presente bilancio.

VARIAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO

In base al disposto dell'art. 2427 co. 1 n° 4, si riportano di seguito le variazioni intervenute nelle voci di patrimonio netto:

Descrizione	Valore iniz.	Incremento	Decremento	Val. finale
I)-Capitale	25.000	0	0	25.000
II)-Riserva da sovrapprezzo	0	0	0	0
III)-Riserve di rivalutazio	0	0	0	0
IV)-Riserva legale	25	0	0	25
V)-Riserva azioni proprie	0	0	0	0
VI)-Riserve Statutarie	476	0	0	476
VII)-Altre riserve	0	0	0	0
VIII)-Perdite a nuovo	-4.852	0	0	-4.852
IX)-Risultato d'esercizio	0	22.120	0	22.120
A)-TOTALE PATRIMONIO NETTO	20.649	22.120	0	42.769

Ai sensi dell'art. 2427 co. 1 n° 7-bis, le voci di patrimonio netto vengono indicate in maniera analitica, con specificazione della loro origine e natura, possibilità di utilizzazione, nonché della loro avvenuta utilizzazione in precedenti esercizi.

Natura/Descrizione	Valore al 31/12/2010	Utilizzi possibili	Disponibilità delle riserve	Prec. utilizzi a copertura perdite	Precedenti utilizzi per altre ragioni
Capitale sociale	25.000				
Riserve di utili:					
• Legale	25	B	--	--	--
• Straordinaria	476	A-B-C	--	--	--
• Utili a nuovo	--	A-B-C		--	--
Riserve di capitale:					
• C/futuro aum. Capit.	--	A-B-C		--	--
• Da conferimento	--	B-C		--	--
• Da sovrapprezzo quote	--	A-B-C		--	--
TOTALE	--		--		
Vincolo ex art. 2426 n. 5 del Codice Civile	3.440		(3.440)		
TOTALE DISTRIBUIBILE			--		

Legenda: A – aumento di capitale; B – copertura di perdite; C – distribuzione ai soci

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale alla chiusura dell'esercizio, ripartito per categoria, si riassume nei seguenti dati:

ORGANICO	Anno 2010	Anno 2009
Operai	2	2
TOTALE	2	2

Il Fondo TFR al 31/12/2010, pari a € 1.183, riflette l'effettivo debito maturato nei confronti dei dipendenti in forza al 31 dicembre 2010, calcolato sulla base delle leggi e dei contratti vigenti, considerando ogni forma di retribuzione avente carattere continuativo. Il debito in bilancio è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti in ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura dell'esercizio.

Il costo dell'esercizio per maturazione e accantonamento al fondo, nonché per erogazione ai dipendenti cessati in corso d'anno, ammonta a € 2.796. Non sono state erogate anticipazioni sul TFR.

I costi d'esercizio maggiormente rilevanti sono i seguenti:

Descrizione	Anno 2010	Anno 2009
ACQUISTO DI STAMPATI	794	5.800
EMOLUMENTI AMMINISTRATORE (maturati anno 2009/2010)	22.751	21.856
CONSULENZE AMM.VE E DEL LAVORO	10.535	7.791
MANUTENZIONI E RIPRISTINI	2.013	4.425
IMPOSTE E TASSE	384	384
SALARI E STIPENDI	71.259	105.717
ONERI SOCIALI E CONTRIBUTIVI	19.217	33.257

In relazione alle suddette voci, si ritiene opportuno precisare che la spesa per stampati è relativo all'acquisto dei tagliandi "gratta e sosta", mentre le manutenzioni si riferiscono all'automezzo comunale in uso.

SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E ONERI FINANZIARI

Descrizione	Anno 2010
INTERESSI PASSIVI VERSO BANCHE	280
INTERESSI PASSIVI IVA TRIMESTRALE	259
INTERESSI PASSIVI RATEIZZ. IMPOSTE	69
INTERESSI PASSIVI RAVVEDIMENTO OPEROSO E MORE	71

Gli interessi attivi bancari ammontano a € 24.

A completamento della doverosa informazione si precisa quanto segue:

- le imposte calcolate sono state accantonate secondo il principio della competenza e sono relative all'Irap e all'Ires dell'esercizio, rispettivamente pari a € 4.692 e a € 8.939;
- non sono stati costituiti patrimoni destinati a uno specifico affare;
- non sussistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale;
- in ottemperanza al disposto di cui all'art. 2427 n° 8 del Codice Civile, si segnala che non è stata operata alcuna capitalizzazione di oneri finanziari;
- in ottemperanza al disposto di cui all'art. 2427 n° 19-bis del Codice Civile, si segnala che nel bilancio chiuso al 31/12/2010 non sono presenti finanziamenti infruttiferi dei soci;
- in ottemperanza al disposto di cui all'art. 2427 n° 6 del Codice Civile, si precisa che non esistono debiti assistiti da garanzia reale sui beni della società;
- in ottemperanza al disposto di cui all'art. 2427 n° 6-ter del Codice Civile non esistono crediti e debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine;
- in ottemperanza al disposto di cui all'art. 2427 n° 22 del Codice Civile, si segnala che nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni di locazione finanziaria.

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.

F.to

L'Amministratore Unico

Oscar Gibillini

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di commercio di Cagliari - Autorizzazione numero 10369/92/2T del 17.06.1992 emanata da Intendenza di Finanza di Cagliari.

Il sottoscritto Dr. Giovanni Sulis, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Cagliari, dichiara:

- che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società;
- che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato patrimoniale e il Conto Economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.