

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 31/12/2011

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 31/12/2011 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 31/12/2011 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 2011, 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	2011
Esist. Iniz.	3.440
Incrementi	1.100
Decrementi	0
Ammortamenti	1.940
Val. finale	3.440

Si tratta di costi relativi alle spese sostenute per la costituzione della società e, per quanto riguarda l'incremento dell'esercizio, a spese per modifiche statutarie.

Immobilizzazioni materiali

Variazioni nell' anno	2011
Esist. Iniz.	23.259
Incrementi	26.376
Decrementi	0
Ammortamenti	6.663
Val. finale	42.972

Nel corso dell'esercizio 2011 si è proceduto ad acquistare attrezzature varie per i servizi di spiaggia, n° 5 parcometri e altri beni di basso valore unitario

SITUAZIONE DEI CREDITI

Crediti	Anno 2011	Anno 2010
CREDITI VS CLIENTI	30.983	17.865
ERARIO C/IVA A CREDITO	--	969
ANTICIPI A FORNITORI	4.453	--
ACCONTI II.DD.	13.625	5.154

I crediti verso clienti derivano dall'attività tipica dell'impresa, e sono esposti in bilancio al netto del corrispondente fondo svalutazione, quantificato in €6.556.

DISPONIBILITA' LIQUIDE: CASSA E BANCHE

Le disponibilità liquide sono le seguenti:

Descrizione	2011	2010
Depositi bancari e postali	86.203	9.707
Denaro e valori in cassa	996	299
Totale disponibilità liquide	87.199	10.006

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.)	2.181	28.158	25.977
Debiti vs banche	0	0	0
Debiti tributari	13.989	58.681	44.692
Debiti vs enti previdenziali	1.839	2.831	992
Altri debiti (entro 12 m.)	3.363	2.700	-663
TOTALE	21.372	92.370	1.070

I debiti tributari comprendono l'Irap e l'Ires di competenza del 2011, ritenute erariali e Iva a saldo per l'anno 2011. I debiti vs istituti di previdenza riguardano i contributi 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 2011, 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	1.106	0	1.131
V)-Riserva azioni proprie	0	0	0	0
VI)-Riserve Statutarie	476	21.015	4.852	16.639
VII)-Altre riserve	0	0	0	0
VIII)-Perdite a nuovo	-4.852	0	-4.852	0
IX)-Risultato d'esercizio	22.120	50.325	22.120	50.325
A)-TOTALE PATRIMONIO NETTO	42.769	72.446	22.120	93.095

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 31/12/2011	Utilizzi possibili	Disponibilità delle riserve	Prec. utilizzi a copertura perdite	Precedenti utilizzi per altre ragioni
Capitale sociale	25.000				
Riserve di utili:					
• Legale	1.131	B	--	--	--
• Straordinaria	16.639	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	2.600		(2.600)		
TOTALE DISTRIBUIBILE	14.039		--		

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 2011	Anno 2010
Operai	2	2
TOTALE	2	2

Il Fondo TFR al 31/12/2011, pari a €1.313, riflette l'effettivo debito maturato nei confronti dei dipendenti in forza al 31 dicembre 2011, 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 €4.515. Non sono state erogate anticipazioni sul TFR.

I costi d'esercizio maggiormente rilevanti sono i seguenti:

Descrizione	Anno 2011	Anno 2010
ACQUISTO DI STAMPATI	2.670	794
EMOLUMENTI AMMINISTRATORE (maturati anno 2010/2011)	22.930	22.751
CONSULENZE AMM.VE E DEL LAVORO	10.975	10.535
MANUTENZIONI E RIPRISTINI	12.446	2.013
IMPOSTE E TASSE	383	384
SALARI E STIPENDI	119.825	71.259
ONERI SOCIALI E CONTRIBUTIVI	29.908	19.217

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 e a lavori di sbancamento e ripristino presso la spiaggia di Porto Sa Ruxi.

SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E ONERI FINANZIARI

Descrizione	Anno 2011
INTERESSI PASSIVI VERSO BANCHE	--
INTERESSI PASSIVI IVA TRIMESTRALE	470
INTERESSI PASSIVI RATEIZZ. IMPOSTE	73
INTERESSI PASSIVI DI MORA	9

Gli interessi attivi bancari ammontano a €38.

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 €9.648 e a €29.951;
- 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 31/12/2011 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.