

# SABBATINI SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIALE LEOPARDI 159 - 60019 SENIGALLIA (AN)
<b>Codice Fiscale</b>	02145260424
<b>Numero Rea</b>	AN 000000164619
<b>P.I.</b>	02145260424
<b>Capitale Sociale Euro</b>	100.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' a responsabilita' limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	412000
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	7.283	8.643
II - Immobilizzazioni materiali	57.644	36.825
III - Immobilizzazioni finanziarie	970	1.040
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>65.897</b>	<b>46.508</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	289.847	255.876
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	227.235	331.849
<b>Totale crediti</b>	<b>227.235</b>	<b>331.849</b>
IV - Disponibilità liquide	356.698	223.167
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>873.780</b>	<b>810.892</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>14.609</b>	<b>12.422</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>954.286</b>	<b>869.822</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	1.972	1.350
VI - Altre riserve	100.909	89.083
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	15.337	12.448
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>218.218</b>	<b>202.881</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>62.641</b>	<b>62.774</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	451.488	438.023
esigibili oltre l'esercizio successivo	221.378	162.456
<b>Totale debiti</b>	<b>672.866</b>	<b>600.479</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>561</b>	<b>3.688</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>954.286</b>	<b>869.822</b>

# Conto economico

**31-12-2018 31-12-2017**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	738.990	646.332
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	33.971	120.569
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	33.971	120.569
5) altri ricavi e proventi		
altri	5.169	20.000
Totale altri ricavi e proventi	5.169	20.000
Totale valore della produzione	778.130	786.901
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	251.042	247.993
7) per servizi	150.215	221.511
8) per godimento di beni di terzi	18.537	17.843
9) per il personale		
a) salari e stipendi	208.741	163.760
b) oneri sociali	67.893	58.260
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	18.603	16.680
c) trattamento di fine rapporto	18.118	15.935
e) altri costi	485	745
Totale costi per il personale	295.237	238.700
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	26.659	31.447
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.860	2.432
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	23.799	29.015
Totale ammortamenti e svalutazioni	26.659	31.447
14) oneri diversi di gestione	4.240	4.667
Totale costi della produzione	745.930	762.161
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	32.200	24.740
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3	5
Totale proventi diversi dai precedenti	3	5
Totale altri proventi finanziari	3	5
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.824	5.731
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.824	5.731
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.821)	(5.726)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	23.379	19.014
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.042	6.566
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.042	6.566
21) Utile (perdita) dell'esercizio	15.337	12.448

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	15.337	12.448
Imposte sul reddito	8.042	6.566
Interessi passivi/(attivi)	8.821	5.726
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	32.200	24.740
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	18.118	15.935
Ammortamenti delle immobilizzazioni	26.659	31.447
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	44.777	47.382
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	76.977	72.122
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(33.971)	(120.569)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	86.932	30.909
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(89.072)	110.148
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(2.187)	(252)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(3.127)	2.665
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	18.595	(30.213)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(22.830)	(7.312)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	54.147	64.810
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(8.821)	(5.726)
(Imposte sul reddito pagate)	(8.042)	(6.566)
Altri incassi/(pagamenti)	(18.251)	(13.962)
Totale altre rettifiche	(35.114)	(26.254)
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	356.698	223.167

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### PREMESSA

Signori Soci,

Il bilancio chiuso al 31.12.2018 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali.

Il bilancio di esercizio corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;

i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

### PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- . Con riguardo alla riduzione del valore delle immobilizzazioni, sono state fornite le informazioni elencate dall'OIC conseguenti alle modifiche normative in materia di diritto societario;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
  - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
  - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

## **CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI**

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

### **B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile. In dettaglio: I costi del impianto per la costituzione della società sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi,

### **B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene. Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi. I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi. Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio. Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

costruzioni leggere	12,50%
macchinari	15,00%
attrezzatura casse-formi	25,00%
attrezzatura varia e minuta	40,00%
macchine elettroniche ufficio	20,00%
mobili e macchine ord. Ufficio	12,00%
autocarri da trasporto	20,00%
autovetture	25,00 %

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione

## C) ATTIVO CIRCOLANTE

### C) I - Rimanenze

**Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci** (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di **materie prime** sono state valutate "al costo" utilizzando la metodologia LIFO. Per i **lavori in corso di lavorazione** è stato in primo luogo verificato lo stato di avanzamento di ogni singola commessa, di seguito sono state determinate le ore standard di lavorazione sottostanti tale stato di avanzamento. Al numero di ore così calcolate è stato imputato il costo orario standard proprio di ogni centro di costo. e degli altri costi industriali attribuibile ai prodotti

### C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo

### C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

### Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

Nella voce "Ratei e risconti attivi" sono iscritti costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi; nella voce "Ratei e risconti Passivi" sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi. In tali voci sono state iscritte solo quote di costi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

### 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

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

### Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

### Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

### Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

In particolare le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Le imposte differite, invece, non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga. .

Le imposte correnti ammontano a euro 8.042,00 di cui 5.358,00 per IRES e 2.684,00 per IRAP.

## **STORIA DELLA SOCIETA E ATTIVITA' SVOLTA**

La società nasce il 03 marzo 2003 costituendo la BIZZARRI E SABBATINI SNC la cui attività è la costruzione la ristrutturazione e il restauro nel settore dell'edilizia.

Il 26 aprile 2012 si modifica la compagine sociale uscendo il Sig. Bizzarri Renato ed entrando il Sig. Sabbatini Mauro trasformandosi in società in accomanda semplice con la denominazione SABBATINI SAS DI SABBATINI EUGENIO & C ed il 26 marzo 2015 con atto del notaio Biondi in Senigallia si modifica in una SOCIETA A RESPONSABILITA' LIMITATA con la denominazione SABBATINI SRL capitale sociale euro 100.000,00 interamente sottoscritto e versato.

Società certificata SOA per le categorie OGI fino a 516.000 euro per edifici civili ed industriali e per la categoria OG II fino a 516.000,00 euro per restauro e manutenzione per beni immobili sottoposti a tutela

Inoltre in marzo 2018 ha ottenuto la certificazione ISO 9001-2015



## **Nota integrativa abbreviata, attivo**

### Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo dello Stato Patrimoniale al costo di acquisto e/o produzione, e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura. Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento è stato operato sulle base dei coefficienti di ammortamento fiscale ritenendo che in tal senso si assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni. Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983, N. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria. Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa. Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n.3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 10, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore. Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte nell'attivo dello Stato Patrimoniale al costo di acquisto e/o produzione. Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione. L'ammortamento è stato operato applicando i coefficienti di ammortamento fiscale previsti per il gruppo di appartenenza della società in quanto si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile dei beni. Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983, N. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria. Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni materiali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali beni non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n.3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 10, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore. Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nella tabella sottostante si evidenziano i movimenti subiti dalle immobilizzazioni immateriali e materiali nel corso dell'esercizio

## **Immobilizzazioni**

### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	17.271	375.957	-	393.228
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.629	331.531		340.160
Valore di bilancio	8.643	36.825	1.040	46.508
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	1.500	44.617	-	46.117
Ammortamento dell'esercizio	2.860	23.799		26.659
Totale variazioni	(1.360)	20.818	-	19.458
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	18.771	420.231	-	439.002
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.489	354.987		366.476
Valore di bilancio	7.283	57.644	970	65.897

## Immobilizzazioni immateriali

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	3.227	14.044	17.271
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.790	6.839	8.629
Valore di bilancio	1.437	7.205	8.643
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	-	1.500	1.500
Ammortamento dell'esercizio	319	2.541	2.860
Totale variazioni	(319)	(1.041)	(1.360)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	3.227	15.544	18.771
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.110	9.379	11.489
Valore di bilancio	1.118	6.164	7.283

## Operazioni di locazione finanziaria

### Operazioni di locazione finanziaria

Alla data di chiusura del bilancio la Società ha in essere n. 1 contratto di leasing. Nel rispetto delle norme di legge e delle prassi contabili vigenti, il contratto è stato contabilizzato secondo il metodo patrimoniale.

Di seguito vengono fornite informazioni dettagliate richieste dal punto 22 dell'art. 2427 del Codice:

Contratto n. W0056749 del 15/12/2014 DITTA IVECO CAPITAL - descrizione del bene: AUTOCARRO IVECO DAILY- durata del contratto: 60 MESI

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	30.000
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	6.000
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	5.894
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	425

## Attivo circolante

### Rimanenze

#### Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'art. 2426 del Codice Civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

#### Rimanenze

Per i lavori in corso di lavorazione è stato in primo luogo verificato lo stato di avanzamento di ogni singola commessa, di seguito sono state determinate le ore standard di lavorazione sottostanti tale stato di avanzamento.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Lavori in corso su ordinazione	255.876	33.971	289.847
<b>Totale rimanenze</b>	<b>255.876</b>	<b>33.971</b>	<b>289.847</b>

### 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	300.995	(86.932)	214.063	214.063
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	13.619	(8.839)	4.780	4.780
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	17.235	(8.843)	8.392	8.392
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>331.849</b>	<b>(104.614)</b>	<b>227.235</b>	<b>227.235</b>

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La nostra società opera esclusivamente in ambito territoriale. I nostri clienti hanno le sedi in comuni e province a noi limitrofe di conseguenza non è significativa la suddivisione dei crediti per area geografica.

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	-	133.531	-
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>223.167</b>	<b>133.531</b>	<b>356.698</b>

## Ratei e risconti attivi

Nella voce risconti attivi sono iscritti costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi. In tali voci sono stati iscritti solo quote di costi comuni a uno o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo

RISCONTI ATTIVI BOLLO DT 325 HE	166,29
RISCONTI ATTIVI COMM.ARTIGIANCASSA	59,41
RISCONTI ATTIVI CAMM.RABINI	40,17
RISCONTI ATTIVI SPESE RABINI	239,12
RISCONTI ATTIVI COMM.NI CONFIDI	40,17
COOP.RABINI	
RISCONTI ATTIVI MUTUO CHIR.18MESI	159,05
DAL 28/09/2017-28/03/2019	
RISCONTI ATTIVI ISTRUTTORIA MUTUO	182,48
RISCONTI ATTIVI MUTUO BCC	830,34
RISCONTI ATTIVI MUTUO BCC	276,78
RISCONTI ATTIVI ASSIC.ANN.EX 110 H	5,50
02/01/2018-02/01/2019	
RISCONTI ATTIVI BN644AV	3,77
ANNUALE SCAD.GEN/2019	
RISCONTI ATTIVI DH225MH	2,93
ANNUALE SCAD.GEN/2019	
RISCONTI ATTIVI GARANZIA FIDEJUSS.	30,72
GARA TRECATELLI - EX MATTAOTIO	
RISCONTI ATTIVI MUTUO 180MIL.	1.150,82
RISCONTI ATTIVI ASS.DH225MH	240,39
SCAD.ANN. 24/05/2018-24/05/2019	
RISCONTI ATTIVI ASSIC.03/03	91,59
RISCONTI ATTIVI GENERALI RC DIVERS	2.197,38
POL.765397660	
RISCONTI ATTIVI DT325HE SEM.	82,03
RISCONTI ATTIVI CY511FE ANNUALE	684,24
POLIZZA RCA+INFORTUNI CONDUC.	
RISCONTI ATTIVI F.491 SIAG SRL	160,23
RISCONTI ATTIVI ASSIC.DK265GD	248,98
SEMESTRALE	
RISCONTI ATTIVI MUTUO N.48412942	1.683,40
€200MILA - 18 MESI -	
DAL 11/10/2018 AL 11/03/2020	
RISCONTI ATTIVI DT325HE ANNUALE	397,19
RISCONTI ATTIVI BOLLO CY 511 FE	24,47
RISCONTI ATTIVI BN644AV + CONDUCEN	655,08
RISCONTI ATTIVI FINANZ.114566 BNL	859,62
IMPORTO 70.000,00	
RISCONTI ATTIVI COMM.NI FIDIMPRESE	2.071,48
RISCONTI ATTIVI BOLLO BZ231FL	306,06
ANNUALE SCAD.SET/2019	
RISCONTI ATTIVI F.4160 IVECO CAP.	45,63
RISCONTI ATTIVI POL.BZ231FL	1.310,49
ANNUALE 14/11-14/11	
LEASING	362,76

Inoltre si precisa che alla chiusura dell'esercizio non sussistono risconti aventi data superiore ai cinque anni.

## Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c.1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Introduzione

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

### Patrimonio netto

#### Introduzione

Le voci sono espone in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espone le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci del patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità.

### Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 100.000,00, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 100.000,00 quote del valore nominale di Euro uno.

L'aumento di capitale da 60.000 a 100.000,00 euro è stato deliberato utilizzando le riserve accantonate dalla Sabbatini sas nell'assemblea dei soci avvenuta in data 23 marzo 2015 con atto del Notaio Biondi Federico in Senigallia .

Le riserve iscritte in bilancio in bilancio per euro 63.438,53 sono contabilizzate totalmente come **riserve di trasformazione ex società di persone**

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
<b>Capitale</b>	100.000	-	-		100.000
<b>Riserva legale</b>	1.350	622	-		1.972
<b>Altre riserve</b>					
<b>Riserva straordinaria</b>	25.644	11.826	-		37.470
<b>Varie altre riserve</b>	63.438	1	-		63.439
<b>Totale altre riserve</b>	89.083	11.827	-		100.909
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	12.448	-	12.448	15.337	15.337
<b>Totale patrimonio netto</b>	202.881	12.449	12.448	15.337	218.218

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
<b>Capitale</b>	100.000	riserve da s.a.s.	b	100.000
<b>Riserva legale</b>	1.972	riserve di utili	a,b	1.972
<b>Altre riserve</b>				
<b>Riserva straordinaria</b>	37.470	riserve da utili	a,b,c,	37.470
<b>Varie altre riserve</b>	63.439	riserve ex soc. perso	a,b,c,	63.439
<b>Totale altre riserve</b>	100.909			100.909
<b>Totale</b>	202.881			202.881
<b>Quota non distribuibile</b>				109.255
<b>Residua quota distribuibile</b>				93.626

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

Il patrimonio netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità  
 Parte dell'utile non è distribuibile per la presenza di costi pluriennali non ancora ammortizzati (art. 2426, n. 5) pari ad euro 7.282,85)

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento non è ancora stato effettuato alla data di chiusura dell'esercizio è stato iscritto nella voce D)14) - Altri debiti - dello stato patrimoniale.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Valore di inizio esercizio</b>	62.774
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	17.103
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	17.236
<b>Totale variazioni</b>	(133)
<b>Valore di fine esercizio</b>	62.641

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Debiti verso banche</b>	385.039	160.546	545.585	324.207	221.378
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	273	27	300	300	-
<b>Acconti</b>	34.538	-	34.538	34.538	-
<b>Debiti verso fornitori</b>	159.015	(89.072)	69.943	69.943	-
<b>Debiti tributari</b>	(26.144)	10.885	(15.259)	(15.259)	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	6.411	91	6.502	6.502	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Altri debiti	41.347	(10.090)	31.257	31.257	-
<b>Totale debiti</b>	600.479	72.387	672.866	451.488	221.378

I debiti complessivamente sono aumentati del 12,06% rispetto all'anno precedente passando da euro 600.479 a euro 672.866.

La voce **Debiti verso banche** di euro 545.585 comprende:

- prestiti chirografari a breve e medio termine di cui:
- quote mutui scadenti entro l'esercizio successivo euro 324.207
- quote mutui scadenti oltre l'esercizio successivo euro 221.378

La voce **Debiti verso fornitori** euro 69.943 diminuiti rispetto al 2017 di euro 89.072,00

La voce "**Altri debiti**" comprende:

- dipendenti c/retribuzioni 17.336,96
- amministratori c/compensi 4.119,98
- ratei dipendenti 3.359,83
- debiti da rimborsare a i soci per anticipi 16.067,59
- debiti v/fondi pensione 470,02

Le voce debiti tributari per euro -15.259, e previdenziali per euro 6.411 riguardano debiti maturati ma non ancora scaduti

La voce debiti tributari ha un saldo negativo in quanto la società ha ritenute operate per bonifici effettuati da clienti per ristrutturazioni di euro 27.560,77

Tutti i debiti sono esigibili nell'esercizio successivo.

Nessun debito iscritto in bilancio ha una durata superiore a 5 anni

#### Suddivisione dei debiti per area geografica

##### Introduzione

Non si fornisce la ripartizione per area geografica in quanto l'informazione non è significativa. Trattasi comunque di debiti verso fornitori con sedi in comuni e province a noi limitrofe.

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

##### Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c.1 n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

#### Finanziamenti effettuati da soci della società

##### Introduzione

Non esistono finanziamento soci in corso all'esercizio 2016

#### **Ratei e risconti passivi**



### Introduzione

Nella voce ratei passivi sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi. In tale voce sono iscritti solo quote di costi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### Introduzione

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del Codice Civile.

### **Valore della produzione**

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi. In particolare per quanto concerne: - le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento alla data di consegna o spedizione dei beni; - le prestazioni dei servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione.

### **Costi della produzione**

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. I costi per acquisti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

### Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

### Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

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

Nel conto economico alla voce 22-imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, non esistono imposte anticipate e/o differite

Imposte correnti Euro 8.042,00 di cui - IRES Euro 5.3580,00 - IRAP Euro 2.684,00 nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

## Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	3
Operai	8
Totale Dipendenti	11

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

	Amministratori
Compensi	19.853

### ALTRE INFORMAZIONI

**Art.2427, nr. 8) ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO**

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari

**Art.2427, nr. 11) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DIVERSI DAI DIVIDENDI**

Non esistono proventi da partecipazioni diversi dai dividendi

**Art.2427, nr. 18) TITOLI EMESSI DALLA SOCIETA'**

La società non ha emesso titoli

**Art.2427, nr. 19) STRUMENTI FINANZIARI**

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi

**Art.2427, nr. 22bis) OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE**

La società non ha realizzato né direttamente né indirettamente operazioni con parti correlate a condizioni diverse da quelle nominali di mercato

**Art.2427, nr. 22ter) OPERAZIONI FUORI BILANCIO**

La società non ha posto in essere operazioni, accordi o atti fuori bilancio.

### **ALTRE NOTIZIE SUL BILANCIO**

a) **Attività della società**

L'attività della società consiste nella costruzione, restauro e ristrutturazioni di immobili civili ed industriali

b) **Situazione Fiscale**

Non risultano accertamenti tributari in corso né pendenze fiscali di alcun tipo

c) **Deroghe ai sensi del 4<sup>a</sup> comma art. 2423 cc**

Si precisa altresì che nell'allegato bilancio d'esercizio non si è proceduto a deroghe ai sensi del 4<sup>a</sup> comma dell'art. 2423 cc

d) **La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy, la nuova Normativa sulla Privacy 2016/679, più comunemente definita GDPR (General Data Protection Regulation) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.**

## **Nota integrativa, parte finale**

L'organo amministrativo ritiene, Signori Soci, che l'attività svolta e i risultati conseguiti in termini economici e finanziari siano tali da dimostrare che il mandato da Voi affidato è stato assolto con serietà, precisione e puntualità e, quindi, dopo aver esposto i fatti amministrativi e gestionali più rilevanti dell'esercizio appena concluso, le premesse e le positive prospettive per quello entrante, Vi invita ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018 e tutti gli allegati che lo accompagnano

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

SENIGALLIA 18 APRILE 2019

L'AMMINISTRATORE UNICO  
SABBATINI EUGENIO

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

### **DICHIARAZIONE DI CONFORMITA'**

Il sottoscritto Eugenio Sabbatini, amministratore unico, dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme a quello trascritto e che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge sui libri sociali tenuti dalla società ai sensi di legge

L'amministratore unico  
Sabbatini Eugenio

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

# SABBATINI SRL

Codice fiscale 02145260424 – Partita iva 02145260424  
VIALE LEOPARDI 159 - 60019 SENIGALLIA AN  
Numero R.E.A. 164619  
Registro Imprese di ANCONA n. 02145260424  
Capitale Sociale € 100.000,00 i.v.

## VERBALE DI ASSEMBLEA

Addì 17.05.2019, alle ore 18,00 presso la sede sociale in VIALE LEOPARDI 159 - SENIGALLIA (AN), si è riunita in seconda convocazione, la prima essendo andata deserta, l'assemblea ordinaria dei soci della società SABBATINI SRL, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

ordine del giorno:

1. Bilancio al 31.12.2018 adempimenti di cui all'art. 2479 comma 2 numero 1 del Codice Civile.
2. Approvazione del bilancio al 31.12.2018, deliberazione in merito alla destinazione del risultato di esercizio;
3. Emolumento annuo dell'amministratore unico per l'anno 2019
4. Varie ed eventuali

Assume la presidenza, a norma di legge e statuto, l'amministratore unico Sig. Sabbatini Eugenio, il quale constatata e fatto constatare la validità e la regolarità dell'odierna assemblea per la presenza:

oltre ad esso presidente e socio con una partecipazione a capitale sociale pari ad euro 53.000,00 del socio Sig. Sabbatini Mauro con una partecipazione a capitale sociale pari ad euro 47.000,00 e per ciò di tutti i soci portatori dell'intero capitale sociale

L'assemblea preso atto di quanto sopra, chiama a fungere da Segretario il Sig. Sabbatini Mauro.

Richiesto ai presenti se sufficientemente informati sugli argomenti stessi ed avutane da ciascuno di essi, senza riserva ed eccezione alcuna, risposta affermativa

### Dichiara

L'assemblea validamente e regolarmente costituita ed atta a deliberare.

Sul primo punto all'ordine del giorno il presidente sottopone all'assemblea il bilancio consuntivo al 31.12.2018 che si chiude con un **utile di esercizio di € 15.337,98**

Passati alla trattazione del secondo punto all'ordine del giorno il presidente sottopone all'assemblea la seguente proposta di destinazione dell'utile di esercizio: **€ 766,90 a riserva legale, € 14.571,08 a riserva straordinaria.**

L'assemblea, al termine di una approfondita discussione, nel corso della quale ogni singola posta del bilancio viene, unitamente alla nota integrativa, attentamente esaminata, delibera all'unanimità l'approvazione del bilancio e la proposta di destinare l'utile di esercizio a riserve come proposto dall'organo amministrativo.

Passati alla trattazione del terzo punto all'ordine del giorno, il presidente chiede all'assemblea che a fronte dell'impegno dell'amministratore, per la sua carica, venga riconfermato anche per l'anno 2019 un compenso e il

rimborso spese per viaggi, con rimborsi chilometrici per l'utilizzo eventuale del proprio automezzo, e i rimborsi a piè di lista per quelli documentati.

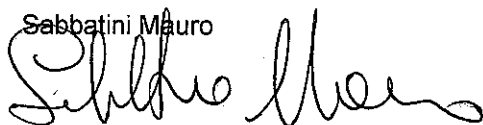
Dopo chiarimenti e risposte esaurienti alle domande, l'assemblea all'unanimità delibera di stabilire un compenso per l'anno 2019 di euro 15.000,00 netti;

di rimborsare tutte le spese a piè di lista ed eventuali rimborsi chilometrici per viaggi e le trasferte che gli amministratori sosterranno per l'impegno di detta carica.

Al quarto punto all'ordine del giorno, nessuno avendo chiesto la parola, alle ore 19,45 la seduta è tolta previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

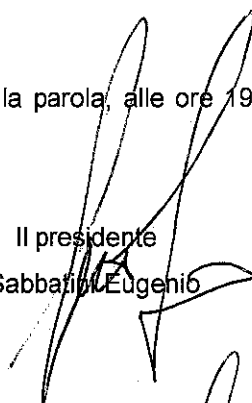
Il segretario

Sabbatini Mauro



Il presidente

Sabbatini Eugenio



"Il sottoscritto Sabbatini Eugenio nato a Senigallia il 29 gennaio 1957 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014"

Sabbatini Eugenio

