

# DITTA PROVA

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	- 00000 PALERMO (PA)
Codice Fiscale	123
Numero Rea	PA 000000000000
P.I.	000000000000
Capitale Sociale Euro	0
Settore di attività prevalente (ATECO)	871000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	43.311
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	71	377
5) avviamento	67.437	73.063
7) altre	337.075	343.934
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>404.583</b>	<b>460.685</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	8.947.049	9.286.965
2) impianti e macchinario	133.555	156.210
3) attrezzature industriali e commerciali	19.281	21.190
4) altri beni	82.001	67.594
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>9.181.886</b>	<b>9.531.959</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	5.416	5.416
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>5.416</b>	<b>5.416</b>
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.365	6.365
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>6.365</b>	<b>6.365</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>6.365</b>	<b>6.365</b>
3) altri titoli	238.000	0
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>249.781</b>	<b>11.781</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>9.836.250</b>	<b>10.004.425</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
4) prodotti finiti e merci	980	850
<b>Totale rimanenze</b>	<b>980</b>	<b>850</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	836.890	813.284
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>836.890</b>	<b>813.284</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.220	7.220
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>7.220</b>	<b>7.220</b>
5-ter) imposte anticipate	51.293	49.724
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.297	18.114
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>18.297</b>	<b>18.114</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>913.700</b>	<b>888.342</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
6) altri titoli	1.050.000	1.328.184
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>1.050.000</b>	<b>1.328.184</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		

1) depositi bancari e postali	103	22.449
3) danaro e valori in cassa	1.612	1.875
Totale disponibilità liquide	1.715	24.324
Totale attivo circolante (C)	1.966.395	2.241.700
D) Ratei e risconti	8.570	9.100
Totale attivo	11.811.215	12.255.225
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	(80)	0
III - Riserve di rivalutazione	5.041.544	5.041.544
IV - Riserva legale	91.556	91.556
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	3	2
Totale altre riserve	3	2
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	449.119	860.064
Totale patrimonio netto	5.682.142	6.093.166
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	2.017.022	2.099.961
4) altri	70.212	215.906
Totale fondi per rischi ed oneri	2.087.234	2.315.867
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	504.835	379.455
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.154	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.027.693	3.124.107
Totale debiti verso banche	3.068.847	3.124.107
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.753	6.100
Totale debiti verso altri finanziatori	6.753	6.100
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	225.688	246.829
Totale debiti verso fornitori	225.688	246.829
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	(43.201)	(186.561)
Totale debiti tributari	(43.201)	(186.561)
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	107.967	86.573
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	107.967	86.573
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	169.894	189.689
Totale altri debiti	169.894	189.689
Totale debiti	3.535.948	3.466.737
E) Ratei e risconti	1.056	0
Totale passivo	11.811.215	12.255.225

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.538.549	4.539.532
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	132.159	595.729
altri	36.230	1.595
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>168.389</b>	<b>597.324</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>4.706.938</b>	<b>5.136.856</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	132.859	132.551
7) per servizi	567.392	510.970
8) per godimento di beni di terzi	29.215	26.847
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.163.163	2.108.979
b) oneri sociali	474.407	341.085
c) trattamento di fine rapporto	152.528	148.366
e) altri costi	640	2.149
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>2.790.738</b>	<b>2.600.579</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	56.103	60.742
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	385.808	378.873
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.245	4.109
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>446.156</b>	<b>443.724</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(130)	650
12) accantonamenti per rischi	4.856	0
13) altri accantonamenti	0	155.044
14) oneri diversi di gestione	18.041	26.484
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>3.989.127</b>	<b>3.896.849</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>717.811</b>	<b>1.240.007</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	12.489	3.980
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	7.035	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	10.631
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>0</b>	<b>10.631</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>19.524</b>	<b>14.611</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	93.632	97.014
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>93.632</b>	<b>97.014</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(74.108)</b>	<b>(82.403)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>643.703</b>	<b>1.157.604</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	196.153	293.936
imposte differite e anticipate	(1.569)	3.604
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>194.584</b>	<b>297.540</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>449.119</b>	<b>860.064</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	449.119	860.064
Imposte sul reddito	194.584	297.540
Interessi passivi/(attivi)	74.108	82.403
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	717.811	1.240.007
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	157.384	303.410
Ammortamenti delle immobilizzazioni	441.911	439.615
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	599.295	743.025
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.317.106	1.983.032
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(130)	-
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(23.606)	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(21.141)	-
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	530	-
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.056	-
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	143.860	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	100.569	-
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.417.675	1.983.032
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(74.108)	(82.403)
(Imposte sul reddito pagate)	(194.584)	(297.540)
(Utilizzo dei fondi)	(233.489)	-
Altri incassi/(pagamenti)	(27.148)	-
Totale altre rettifiche	(529.329)	(379.943)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.797.824	2.304.700
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(35.735)	(28.800)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1)	(4.640)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(238.000)	-
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	278.184	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	242.448	(33.440)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	41.154	-
(Rimborso finanziamenti)	(96.414)	-
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(860.143)	(860.143)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(915.403)	(860.143)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.124.869	1.411.117

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	22.449	-
Danaro e valori in cassa	1.875	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	24.324	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	103	22.449
Danaro e valori in cassa	1.612	1.875
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.715	24.324

## Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Rendiconto finanziario, metodo diretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>		
Incassi da clienti	4.683.332	5.136.856
(Pagamenti al personale)	(2.616.816)	(2.452.213)
(Imposte pagate sul reddito)	(194.584)	(297.540)
Interessi incassati/(pagati)	(74.108)	(82.403)
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>1.797.824</b>	<b>2.304.700</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(35.735)	(28.800)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1)	(4.640)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(238.000)	-
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	278.184	-
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>242.448</b>	<b>(33.440)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	41.154	-
(Rimborso finanziamenti)	(96.414)	-
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(860.143)	(860.143)
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>(915.403)</b>	<b>(860.143)</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>1.124.869</b>	<b>1.411.117</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	22.449	-
Danaro e valori in cassa	1.875	-
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>24.324</b>	<b>-</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	103	22.449
Danaro e valori in cassa	1.612	1.875
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>1.715</b>	<b>24.324</b>

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

## Nota integrativa, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	6.365	6.365	6.365
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>6.365</b>	<b>6.365</b>	<b>6.365</b>

### **Attivo circolante**

#### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	850	130	980
<b>Totale rimanenze</b>	<b>850</b>	<b>130</b>	<b>980</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	813.284	23.606	836.890	836.890
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.220	-	7.220	7.220
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	49.724	1.569	51.293	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	18.114	183	18.297	18.297
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>888.342</b>	<b>25.358</b>	<b>913.700</b>	<b>862.407</b>

#### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	1.328.184	(278.184)	1.050.000
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>1.328.184</b>	<b>(278.184)</b>	<b>1.050.000</b>

#### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	22.449	(22.346)	103
Denaro e altri valori in cassa	1.875	(263)	1.612
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>24.324</b>	<b>(22.609)</b>	<b>1.715</b>



## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Fondi per rischi e oneri

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	2.099.961	215.906	2.315.867
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	4.856	4.856
Utilizzo nell'esercizio	82.939	150.550	233.489
Totale variazioni	(82.939)	(145.694)	(228.633)
Valore di fine esercizio	2.017.022	70.212	2.087.234

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	379.455
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	152.389
Utilizzo nell'esercizio	27.009
Totale variazioni	125.381
Valore di fine esercizio	504.835

### 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
Debiti verso banche	3.124.107	(55.260)	3.068.847	41.154	3.027.693
Debiti verso altri finanziatori	6.100	653	6.753	6.753	-
Debiti verso fornitori	246.829	(21.141)	225.688	225.688	-
Debiti tributari	(186.561)	143.360	(43.201)	(43.201)	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	86.573	21.394	107.967	107.967	-
Altri debiti	189.689	(19.795)	169.894	169.894	-
Totale debiti	3.466.737	69.211	3.535.948	508.255	3.027.693