

A.S.T. S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	CIVITELLA ROVETO
Codice Fiscale	01762890661
Numero Rea	L'AQUILA AQ-1188
P.I.	01762890661
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	022000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Segen Holding srl
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	Segen Holding srl
Paese della capogruppo	italia

Stato patrimoniale micro

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.893	2.524
II - Immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.500	4.700
Totale immobilizzazioni (B)	4.393	7.224
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.444	14.809
Totale crediti	17.444	14.809
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	10.307	2.448
Totale attivo circolante (C)	27.751	17.257
D) Ratei e risconti	0	0
Totale attivo	32.144	24.481
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	2.357	2.134
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	2.851	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(1.388)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.782	4.462
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	16.990	15.207
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.154	9.274
Totale debiti	15.154	9.274
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	32.144	24.481

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Informazioni in calce allo Stato Patrimoniale

PREMESSA

La società, ricorrendo le condizioni di cui all'art. 2435 - ter, ha predisposto il bilancio secondo le modalità previste per le 'micro imprese' e si è avvalsa dell'esonero della predisposizione dei seguenti documenti:

Rendiconto finanziario

Nota integrativa, in quanto in calce allo stato patrimoniale, ove presenti, sono state fornite le seguenti informazioni di cui all'art. 2435 ter del Codice Civile, secondo comma:

- Informativa sugli impegni, garanzie e passività potenziali, ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, primo comma, numero 9;
- Informativa sui compensi, anticipazioni e crediti concessi agli amministratori ed ai sindaci, ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, primo comma, numero 16.

Relazione sulla gestione, in quanto in calce allo stato patrimoniale, ove presenti, sono state fornite le seguenti informazioni di cui all'art. 2435 ter del Codice Civile, secondo comma:

- Informativa sulle azioni proprie e sulle azioni o quote di società controllanti possedute, ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile, numero 3;
- Informativa sulle azioni proprie e sulle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate nell'esercizio, ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile, numero 4.

Gli schemi di bilancio e i criteri di valutazione applicati sono quelli previsti per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata e sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Ai sensi all'art. 2435 ter del Codice Civile, terzo comma, non sono state applicate le disposizioni del Codice Civile di cui all'articolo 2423, quinto comma e all'articolo 2426, primo comma numero 11 bis (valutazione degli strumenti finanziari derivati).

La società si è avvalsa della facoltà di cui al comma 7 dell' art. 2435-bis di iscrivere i titoli al costo d'acquisto, i crediti al presunto valore di realizzo e i debiti al valore nominale.

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

	Sindaci
Compensi	889

Nella voce "compensi ai sindaci" viene riportato il compenso corrisposto al Revisore Legale della Società. Si precisa, inoltre, che l'Amministratore Unico nel corso dell'anno 2018 non ha percepito alcun compenso.

Relativamente all' informativa sugli impegni, garanzie e passività potenziali, ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, primo comma, numero 9 si precisa che non sono presenti impegni garanzie e passività potenziali.

Relativamente alle informazioni della relazione sulla gestione da riportare si precisa che non sono presenti azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute. Non sono presenti, inoltre, azioni proprie e azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate nell'esercizio.

In relazione alla partecipazione detenuta nella DMC Marsica, iscritta nelle immobilizzazioni finanziarie, si precisa che nel corso dell'anno 2018 non sono intervenute operazioni di ripianamento perdite e che l'ultimo bilancio approvato dalla società partecipata è relativo all'anno 2017.

Operazioni con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

Parte correlata	Natura del rapporto	Crediti commerciali	Crediti finanziari	Debiti commerciali	Debiti finanziari	Debiti per fatture da ricevere
SEGEN SPA	Prestazione di servizi	0	0	4.200	0	1.116

ALTRE INFORMAZIONI

Informazioni richieste dalla legge in merito alla valutazione del rischio aziendale

Valutazione del rischio aziendale

L'Art.6, comma 2 DEL d.Lgs 175/2016, il c.d. "Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica", ha introdotto l'obbligo per le società soggette a controllo pubblico di predisporre specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e di informare al riguardo l'Assemblea dei soci.

A tal proposito si reputano coerenti con l'obiettivo di cui alla normativa suddetta le informazioni che possano essere desunte dai seguenti indicatori ottenuti riclassificando i dati del bilancio chiuso al 31.12.2018:

Indici di struttura

Rigidità degli impieghi =

$$\frac{\text{attivo immobilizzato}}{\text{Totale attivo}} = \frac{4.393}{32.144} = 13,66\%$$

Elasticità degli impieghi =

$$\frac{\text{attivo circ. + rat. e risc. attiv.}}{\text{Totale attivo}} = \frac{27.751}{32.144} = 86,34\%$$

Evidenziano uno squilibrio tra i due indici, che dovrebbero attestarsi su valori non eccessivamente discostanti. Le ragioni della evidente differenza possono essere individuate nel ridotto importo di investimenti effettuati delle immobilizzazioni materiali.

Incidenza del capitale proprio =

$$\frac{\text{patrimonio netto}}{\text{Totale passivo}} = \frac{16.990}{32.144} = 52,85\%$$

Incidenza dei debiti a breve termine =

$$\frac{\text{debiti entro eser. + ratei e risc. Pass.}}{\text{Totale passivo}} = \frac{15.154}{32.144} = 47,15\%$$

Totale passivo 32.144

Dall'esame dei suddetti indici è desumibile che la società non ha una eccessiva esposizione dei debiti verso terzi e gran parte dell'attivo è finanziato da capitale proprio.

Indici finanziari

Capitale circolante netto= attivo circolante – passività a breve = 27.751 -15.154 = 12.597

Disponibilità =

Attivo circolante + = 27.751 = 1,83
Passività a breve 15.154

I suddetti indicatori sono positivi e rappresentano la capacità dell'azienda di soddisfare le richieste di pagamento dei creditori di fornitura ed in generale dei debiti scadenti entro l'esercizio successivo a condizione che realizzi, entro breve termine, i propri crediti.

Indice di indebitamento (leverage)=

Capitale di terzi= 15.154 = 0,89
Patrimonio netto 16.990

Indica che i debiti verso terzi sono inferiori al capitale proprio e che l'azienda adeguatamente capitalizzata .

Indice di rotazione degli impieghi =

Ricavi di vendita = 39.692 = 1,23
Totale attivo 32.144

L'indice di rotazione degli impieghi è dato dal rapporto tra fatturato e capitale investito. Questo indice rileva il livello di funzionalità del capitale investito in rapporto al fatturato aziendale. Quanto più l'indice di rotazione degli impieghi assume un valore elevato, tanto più adeguata risulterà la struttura aziendale, al contrario, valori bassi di questo indice, rilevano segnali di appesantimento della struttura patrimoniale.

Evidenzia il numero delle volte che il capitale investito si rinnova, nel corso dell'anno, tramite i ricavi di vendita. L'indice risulta essere positivo ed evidenzia che la società opera con ridotto margine dei ricavi rispetto all'ammontare degli investimenti.

Indici economici

Indice di redditività del capitale proprio(ROE)=

Utile d'esercizio x 100 = 1.782 = 10,48%
Patrimonio netto 16.990

Esprime la redditività del capitale proprio ed evidenzia un valore positivo..

Indice di redditività del capitale investito (ROI) =

Reddito operativo = 3.403 = 10,58%
Totale attivo 32.144

Esprime la redditività del capitale investito (sia capitale proprio che capitale di terzi). Il valore risulta essere positivo

Indice di redditività delle vendite (ROS) =

Reddito operativo = 3.403 = 8,57%

Ricavi di vendita	39.692
-------------------	--------

Indica la capacità remunerativa dei ricavi dell'attività tipica.

Conclusioni

Dall'analisi degli indici è possibile affermare che la società ha una struttura finanziaria e patrimoniale positiva ed anche la redditività risulta essere adeguata.

Conto economico micro

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	23.540	16.000
5) altri ricavi e proventi		
altri	16.151	7
Totale altri ricavi e proventi	16.151	7
Totale valore della produzione	39.691	16.007
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	6
7) per servizi	8.785	4.359
8) per godimento di beni di terzi	1.116	1.116
9) per il personale		
a) salari e stipendi	20.874	0
Totale costi per il personale	20.874	0
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	631	473
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	631	473
Totale ammortamenti e svalutazioni	631	473
14) oneri diversi di gestione	4.882	3.324
Totale costi della produzione	36.288	9.278
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.403	6.729
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	(14)
Totale proventi diversi dai precedenti	0	(14)
Totale altri proventi finanziari	0	(14)
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	17	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	17	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(17)	(14)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.386	6.715
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.604	2.253
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.604	2.253
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.782	4.462

Bilancio micro, altre informazioni

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

L'Organo Amministrativo

CAPONE FERNANDO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.