

GAL/SCM SOC. CONS. A.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	CASTROFILIPPO
Codice Fiscale	02578620847
Numero Rea	AGRIGENTO 192031
P.I.	02578620847
Capitale Sociale Euro	31.960
Forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	10.983	10.983
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	5.971	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	5.971	0
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	443.702	613.092
Totale crediti	443.702	613.092
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	388.647	393.330
Totale attivo circolante (C)	832.349	1.006.422
D) Ratei e risconti	0	0
Totale attivo	849.303	1.017.405
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	31.960	31.960
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	(3)	2
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(2.894)	(2.894)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	29.063	29.068
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	9.638	4.788
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	33.366	33.710
Totale debiti	33.366	33.710
E) Ratei e risconti	777.236	949.839
Totale passivo	849.303	1.017.405

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	172.604	180.057
altri	4	3
Totale altri ricavi e proventi	172.608	180.060
Totale valore della produzione	172.608	180.060
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
	3.753	5
7) per servizi		
	72.293	83.317
9) per il personale		
a) salari e stipendi	65.469	67.966
b) oneri sociali	17.797	21.330
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	4.850	4.788
c) trattamento di fine rapporto	4.850	4.788
Totale costi per il personale	88.116	94.084
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	639	135
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	639	135
Totale ammortamenti e svalutazioni	639	135
14) oneri diversi di gestione		
	6.283	2.444
Totale costi della produzione	171.084	179.985
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.524	75
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.524	75
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.524	75
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.524)	(75)
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)	0	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2020 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2020 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato [ovvero è stato] adottato il criterio del costo ammortizzato

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €5.971 (€0 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	11.946	0	11.946
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	11.946		11.946
Valore di bilancio	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	0	639		639
Altre variazioni	0	6.610	0	6.610
Totale variazioni	0	5.971	0	5.971
Valore di fine esercizio				
Costo	0	18.556	0	18.556
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	12.585		12.585
Valore di bilancio	0	5.971	0	5.971

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	975	(975)	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	612.117	(168.415)	443.702	443.702	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	613.092	(169.390)	443.702	443.702	0	0

Oneri finanziari capitalizzati

O

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €29.063 (€29.068 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	31.960	0	0	0	0	0		31.960
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	0	-	-	-	-	-		0
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Varie altre riserve	2	0	0	0	0	(5)		(3)
Totale altre riserve	2	0	0	0	0	(5)		(3)
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(2.894)	0	0	0	0	0		(2.894)
Utile (perdita) dell'esercizio	0	-	-	-	-	-	0	0
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	29.068	0	0	0	0	(5)	0	29.063

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	31.960	0	0	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	-1	0	0	0
Totale altre riserve	-1	0	0	0

Utili (perdite) portati a nuovo	-2.894	0	0	0
Totale Patrimonio netto	29.065	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		31.960
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	3		2
Totale altre riserve	0	3		2
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-2.894
Totale Patrimonio netto	0	3	0	29.068

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	31.960			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	0			-	-	-
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Varie altre riserve	(3)			0	0	0
Totale altre riserve	(3)			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	31.957			0	0	0

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

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	25.044	1.987	27.031	27.031	0	0
Debiti tributari	1.164	202	1.366	1.366	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.736	(1.309)	2.427	2.427	0	0
Altri debiti	3.766	(1.224)	2.542	2.542	0	0
Totale debiti	33.710	(344)	33.366	33.366	0	0

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

CONTO ECONOMICO

31/12/2020

Contributi in conto esercizio	172.603,60 A
Tot. Contributi in conto esercizio	172.603,60 A
Arrotondamenti attivi	3,39 A
Tot. Altri ricavi e proventi ordinari	3,39 A
Tot. Altri ricavi e proventi	172.606,99 A
Acquisti di materie di consumo	
Italia	3.677,25 D
Tot. Per materie prime sussid	
consumo e merci	3.677,25 D
Tot. Costi della produzione	3.677,25 D
Pubblicazione Giornali	7.700,00 D
Tot. Servizi Commerciali	7.700,00 D
Rimborsi a piè di lista	721,60 D
Tot. Viaggi e Trasferte	721,60 D
Gas - amministrativi	22,73 D
Spese telefoniche & fax	858,88 D
Spese telefoniche parz.ded (Etacs & GSM)	254,33 D
Consulenze diverse	7.377,10 D

SERVIZI AMMINISTRATIVI	
UFF.DI PIANO	52.554,00 D
Software	990,00 D
Ristoranti e alberghi	1.005,96 D
SPESE VARIE DEDUCIBILI	236,06 D
COMMISSIONI E SPESE	571,70 D
Tot. Servizi Amministrativi	63.870,76 D
Tot. Per servizi	72.292,36 D
Stipendi	65.469,38 D
Tot. Salari e stipendi	65.469,38 D
Contributi INPS su stipendi	17.517,58 D
INAIL	278,66 D
Tot. Oneri sociali	17.796,24 D
T.F.R. dell'esercizio	4.849,59 D
Tot. Trattamento di fine rapporto	4.849,59 D
Tot. Per il personale	88.115,21 D
Amm. ord mobili & arredi e dotaz ufficio	61,66 D
Tot. Amm. ord. mobili & arredi	61,66 D
Amm. ord macchine d'ufficio elettroniche	577,00 D
Tot. Amm. ord. macchine d'ufficio	577,00 D
Tot. Amm. altri beni materiali	638,66 D
Tot. Amm ord delle immobilizzazioni materiali	638,66 D
Imposte di bollo	146,10 D
Diritti camerali CCIAA	127,50 D
Tasse CC/GG - VIDIMAZIONE	
LIBRI SOCIALI	309,87 D
Tot. Imposte e tasse deducibili	583,47 D
IVA INDETRAIBILE	4.673,03 D

ARROTONDAMENTI PASSIVI	76,19 D
Tot. Altri costi deducibili	4.749,22 D
Multe e ammende	51,36 D
COSTI ESERCIZIO	
PRECEDENTE	975,00 D
Tot. Altri costi indeducibili	1.026,36 D
Tot. Oneri diversi di gestione	6.359,05 D
Interessi pass debiti vs banche cred ord	1.470,40 D
Interessi passivi su debiti vs fornitor	54,06 D
Tot. Altri	1.524,46 D
Tot. Interessi e altri oneri finanziari	1.524,46 D

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone di approvare il bilancio così come esposto

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto Dott. Inglima Antonio ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società