

SEW SCARL

BILANCIO AL 30.06.2018

Sede: Bolzano, via Vincenzo Lancia n. 4

Capitale sociale: Euro 110.000.- interamente versato;

Codice fiscale e numero d'iscrizione nella camera di commercio di Bolzano: 02329790212

Soggetta ad attività di direzione e coordinamento esercitato dalla società SEAB SPA

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: SEW S.C.A.R.L
Sede: VIA VINCENZO LANCIA 4 BOLZANO BZ
Capitale sociale: 110.000,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: BZ
Partita IVA: 02329790212
Codice fiscale: 02329790212
Numero REA: 171225
Forma giuridica: SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO): 351100
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: sì
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: SEAB SPA
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 30/06/2018

Stato Patrimoniale Abbreviato

	30/06/2018	30/06/2017
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	556
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	-	556
C) Attivo circolante		
II - Crediti	1.006.848	1.058.493
esigibili entro l'esercizio successivo	1.006.848	1.057.728
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	765
IV - Disponibilit� liquide	92.532	146.640
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	1.099.380	1.205.133
D) Ratei e risconti	2.395	1.481
<i>Totale attivo</i>	1.101.775	1.207.170
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	110.000	110.000
VI - Altre riserve	-	1
<i>Totale patrimonio netto</i>	110.000	110.001
B) Fondi per rischi e oneri	3.000	-
D) Debiti	988.701	1.097.152
esigibili entro l'esercizio successivo	988.701	1.097.152
E) Ratei e risconti	74	17
<i>Totale passivo</i>	1.101.775	1.207.170

Conto Economico Abbreviato

	30/06/2018	30/06/2017
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.649.186	2.519.809
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	375	9.993
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	375	9.993
<i>Totale valore della produzione</i>	2.649.561	2.529.802
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.251.886	2.072.243
7) per servizi	389.475	451.837
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	556	556
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	556	556
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	556	556
12) accantonamenti per rischi	3.000	-
14) oneri diversi di gestione	943	1.254
<i>Totale costi della produzione</i>	2.645.860	2.525.890
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.701	3.912
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	9.672	10.753
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	9.672	10.753
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	9.672	10.753
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	13.148	14.438
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	13.148	14.438
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(3.476)</i>	<i>(3.685)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	225	227
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	225	227
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	225	227

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 30/06/2018.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

La società SEW SERVIZI ENERGIA WAERMEDIENST SCARL svolge l'attività di coordinamento per lo svolgimento in forma unitaria delle attività delle imprese soci operanti nel settore dell'energia e degli impianti termici e del rinnovo degli impianti.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati 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, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di 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 delle svalutazioni.

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Le immobilizzazioni immateriali sono spese di costituzione e ampliamento relative all'aumento del capitale sociale che sono ammortizzate a quote costanti in cinque esercizi.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni abbreviato

	Immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	2.780	2.780

	Immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.224	2.224
Valore di bilancio	556	556
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	556	556
Totale variazioni	(556)	(556)
Valore di fine esercizio		
Costo	2.780	2.780
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.780	2.780
Valore di bilancio	-	-

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	782.059	35	782.094
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	264.032	(40.947)	223.085
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.032	(363)	1.669
Totale	1.058.493	41.128	1.006.848

Nei crediti tributari sono iscritti anche un credito IRPEF richiesto a rimborso pari a Euro 125.000 e un credito IVA relativo all'anno 2017 pari a Euro 85.783.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente 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, passivo e patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto e 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

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

Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	110.000	-	110.000
Altre riserve	1	(1)	-
Totale	110.001	41.128	110.000

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Mutuo bancario	-	39.123	39.123
Debiti verso fornitori	598.948	(168.777)	430.171
Debiti verso imprese collegate	495.596	16.219	511.815
Altri debiti	2.608	4.984	7.592
Totale	1.097.152	(105.304)	988.701

La voce "Debiti verso imprese collegate" contiene un finanziamento fruttifero di Euro 300.000 concesso dalla società Seab Spa. Non è stata prevista una clausola espressa di postergazione.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel bilancio non risultano iscritti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

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

I proventi finanziari sono formati prevalentemente da interessi attivi di mora per crediti verso clienti.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

La società nel presente esercizio non ha avuto personale alle proprie dipendenze.

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

La società non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'organo amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Si rende noto che la società appartiene al gruppo SEAB ed è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società SEAB SPA.

Nei seguenti prospetti riepilogativi sono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta società esercitante la direzione e il coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Data	Esercizio precedente	Data
Data dell'ultimo bilancio approvato		31/12/2017		31/12/2016
B) Immobilizzazioni	16.817.761		15.412.044	
C) Attivo circolante	22.042.325		22.628.808	
D) Ratei e risconti attivi	545.407		577.705	
Totale attivo	39.405.493		38.618.557	
Capitale sociale	8.090.000		8.090.000	
Riserve	8.598.892		7.759.752	
Utile (perdita) dell'esercizio	367.207		839.141	
Totale patrimonio netto	17.056.099		16.688.893	
B) Fondi per rischi e oneri	582.190		635.539	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.022.172		1.056.638	
D) Debiti	20.111.038		19.609.146	
E) Ratei e risconti passivi	633.994		628.341	
Totale passivo	39.405.493		38.618.557	

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Data	Esercizio precedente	Data
Data dell'ultimo bilancio approvato		31/12/2017		31/12/2016
A) Valore della produzione	44.359.522		44.796.557	
B) Costi della produzione	43.786.189		43.501.404	
C) Proventi e oneri finanziari	5.866		(22.793)	
Imposte sul reddito dell'esercizio	211.992		433.239	
Utile (perdita) dell'esercizio	367.207		839.141	

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 30/06/2018 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Bolzano, 16 novembre 2018

Il Consiglio di Amministrazione

Il presidente

ROSANELLI RUPERT

