

allegato B

UTILE POST IMPOSTE 10.060,78 A)

CONTO	RIGO UNICO	TOTALI
96/05/015	RF 16	5.527,00
96/05/010	TOT	1.391,94
		6.918,94
66/30/035	RF 18	1.154,71
68/05/057		622,00
68/05/095		8,00
68/05/110		907,20
68/05/320		38,96
	TOT	2.730,87
75/25/018	RF 21	100,00
	TOT	100,00
68/05/340	RF 23	1.268,02
	TOT	1.268,02
84/10/501	RF 31-99	3.783,49
	TOT	3.783,49
	TOT VAR. AUMENTO	14.801,32 B)
68/05/340	RF 43	1.268,02
	TOT	1.268,02
IRAP 10%	RF 55-12	139,19
	TOT	139,19
IRAP PER	RF 55-33	365,70
	TOT	365,70
	TOT VAR. DIMINUIZIONE	1.772,91

IMPONIBILE IRES 23.029,19 C)

IRES 5.527,00 A+B-C

UTILE IRAP (A+B+PERS) 1.778.475,61 A)

CONTO	RIGO IRAP	TOTALI
CO.CO.PRO	IC 43	15.587,16
	TOT	15.587,16
84/10/501	IC 51	3.783,49
	TOT	3.783,49
	TOT VAR. AUMENTO	19.370,65 B)

DEDUZIONE FORFETTARIA 8.000,00 C)

DEDUZIONE PERSONALE 1.760.967,90 D)

IMPONIBILE IRAP 28.878,36 A+B-C-D

IRAP 1.391,94

DEDUZIONE FORFETTARIA	
COSTO DIP.	1.760.967,90
COSTO COCCO	15.587,16
DEDUZ. DIP.	1.760.967,90
DEDUZ. FOR.	8.000,00
TOTALE	7.587,16
E. IMP. IRAP	28.878,36
% DEDUZIONE	26,27%
SALDO IRAP	1.391,94
ACCONTI	5.949,00
DEDUZIONE DIP.	365,70
DEDUZIONE 10%	139,19

Minore tra Saldo e Accounti

TOTALE IMPOSTE

6.918,94

allegato A

Ditta
1 -AM SERVICE S.R.L.
VIALE MANFREDI
71121 FOGGIA

FG

Codice attività 432201 -
Codice fiscale 03490310715
Partita IVA 03490310715

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2017

Pagina 1

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
03/20/005	CONC.ONI, LICENZE E DIR. SIMILI	450,00	04/20/005	F/AMM CONC.LIC. E ALTRI DIR.SIM.	450,00
03/20/****	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI	450,00	04/20/****	F/AMM CONCESS. LICENZE MARCHI	450,00
03/35/005	LAVORI STRAOR. SU BENI DI TERZI	18.200,00	04/35/005	F/AMM LAV. STR. SU BENI DI TERZ	9.720,00
03/35/015	ALTRI COSTI AD UTIL.PLUR.DA AMM.	28.500,00	04/35/015	F/AMM ALT. COS. AD UT. PLU. AMM	5.700,00
03/35/****	ALTRE IMMOB.ZIONI IMMATERIALI	44.700,00	04/35/****	F/AMM ALTRE IMMOB. IMMATERIALI	15.420,00
03/****	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	45.150,00	04/****	F/AMM IMMOBILIZZAZIONI IMMAT.	15.870,00
06/10/010	IMPIANTI SPECIFICI	24.700,00	07/10/010	F/AMM IMPIANTI SPECIFICI	6.175,00
06/10/****	IMPIANTI E MACCHINARIO	24.700,00	07/10/****	F/AMM IMPIANTI E MACCHINARIO	6.175,00
06/15/005	ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI	31.534,00	07/15/005	F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	30.836,75
06/15/010	ATTR.VARIE E MINUTE (<516,46 E.)	6.000,58	07/15/****	F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	30.836,75
06/15/****	ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	39.534,58	07/20/005	F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF	2.431,24
06/20/010	MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO	29.099,51	07/20/010	F/AMM MACCH. ELETTRM. D'UFF.	23.804,34
06/20/****	MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI)	29.099,51	07/20/****	F/AMM. MOBILI E MACCH. D'UFFICIO	26.035,58
06/25/018	AUTOVETTURE USO PROM.DIPENDENTI	500,00	07/25/018	F/AMM.AUTO USO PROM.DIPENDENTI	187,50
06/25/****	AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	500,00	07/25/****	F/AMM. AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	187,50
06/30/040	ARREDAMENTO	4.991,67	07/30/100	F/AMM. ALTRI BENI MATERIALI	8.000,58
06/30/****	ALTRI BENI	4.991,67	07/30/****	F/AMM. ALTRI BENI	8.000,58
06/****	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	98.825,74	07/****	F/AMM IMMOB. MATERIALI	71.035,39
14/00000	CREDITI V/CLIENTI	240.831,21	14/00000	CREDITI V/CLIENTI	2.190,42
15/05/045	FATTURE DA EMETTERE	59.702,77	16/10/010	F/DO RISCHI SU CREDITI V.CLIENTI	22.271,73
15/05/501	CREDITI V/CLIENTE COM. FOGGIA	376.426,77	16/10/****	F.DI RISCHI SU CREDITI V. CLIENT	22.271,73
15/05/502	FAT.DA EMET.COM.FG GRAMSCH+CALOR	75.800,00	16/****	F.DI RISCHI SU CREDITI V. CLIENT	22.271,73
15/05/****	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	511.929,54	18/35/010	DIPENDENTI C/ANTICIPI SU RETRIB.	277,00
15/****	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	511.929,54	18/35/****	CREDITI V/DIPENDENTI	277,00
18/15/005	CREDITI V/CONTROLLANTI	20.945,88	18/****	ALTRI CREDITI	277,00
18/15/****	CREDITI V/CONTROLLANTI	20.945,88	28/05/005	CAPITALE SOCIALE	20.000,00
18/20/040	REGIONI C/ACCONTI IRAP	5.949,00	28/05/****	CAPITALE	20.000,00
18/20/050	ERARIO C/RITENUTE SUBITE	0,59	28/20/005	RISERVA LEGALE	11.874,93
18/20/090	ALTRI CREDITI TRIBUTARI	1.990,37	28/20/****	RISERVA LEGALE	11.874,93
18/20/****	CREDITI TRIBUTARI	7.939,96	28/35/005	RISERVA STRAORDINARIA	123.249,91
18/25/010	INPS C/RIMBORSI	441,96	28/35/091	ALTRE RISERVE DI UTILI	31.702,08
18/25/****	CREDITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI	441,96	28/35/****	ALTRE RISERVE	154.951,97
18/45/090	CREDITI DIVERSI	249,94	28/****	PATRIMONIO NETTO	186.826,80
18/45/****	CREDITI VARI	249,94	30/15/100	ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI	44.930,76
18/****	ALTRI CREDITI	29.577,42	30/15/****	ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI	44.930,76
24/05/065	C/C POSTALE	301.661,71	30/****	FONDI PER RISCHI ED ONERI	44.930,76
24/05/501	UNICREDIT	384.100,53	31/05/005	DEBITI P/T.F.R.	678.981,94
24/05/****	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	685.771,24	31/05/****	TFR LAVORO SUBORDINATO	678.981,94
24/15/005	DENARO IN CASSA	903,08	31/****	TFR LAVORO SUBORDINATO	678.981,94
24/15/****	DENARO E VALORI IN CASSA	903,08	36/05/100	ALTRI DEBITI FINANZIARI	532,45
24/****	DISPONIBILITA' LIQUIDE	686.674,32	36/05/****	DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI	532,45
26/05/005	RATEI ATTIVI	60,00	36/****	DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI	532,45
26/05/****	RATEI ATTIVI	60,00	38/05/040	INCASSI C/TERZI	40.640,00
26/10/005	RISCONTI ATTIVI	3.303,75	38/05/****	ACCONTI	40.640,00
26/10/****	RISCONTI ATTIVI	3.303,75	38/****	ACCONTI	40.640,00
26/****	RATEI E RISCONTI ATTIVI	3.363,75	40/00000	DEBITI V/FORNITORI	135.301,80
50/05/020	INAIL C/CONTRIBUTI	52,75	41/05/005	FATTURE DA RICEVERE	105.975,68
50/05/****	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	52,75	41/05/****	ALTRI DEBITI V/FORNITORI	105.975,68
50/****	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	52,75	41/****	ALTRI DEBITI V/FORNITORI	105.975,68
52/05/015	NOTE CREDITO DA EMETTERE	163,94	46/05/005	DEBITI V/CONTROLLANTI	29.582,55
52/05/****	ALTRI DEBITI	163,94	46/05/****	DEBITI V/CONTROLLANTI	29.582,55
52/****	ALTRI DEBITI	163,94	46/****	DEBITI V/CONTROLLANTI	29.582,55
			48/05/015	ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	957,71
			48/05/040	ERARIO C/IVA	17.805,87
			48/05/055	IVA SU VENDITE SOSPESA	5.242,79
			48/05/080	ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	34.363,38

Ditta
1 AM SERVICE S.R.L.
VIALE MANFREDI
71121 FOGGIA

FG

Codice attività 432201 -
Codice fiscale 03490310715
Partita IVA 03490310715

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2017

Pagina 2

ATTIVITA'

PASSIVITA'

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
			48/05/082	ERARIO C/RITENUTE COLLABORATORI	493,43
			48/05/085	ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	474,42
			48/05/***	DEBITI TRIBUTARI	59.077,60
			48/**/***	DEBITI TRIBUTARI	59.077,60
			50/05/005	INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	62.565,00
			50/05/010	INPS C/CONTR. SOC. LAV. AUT.	866,00
			50/05/090	ALTRI DEB.V/IST.PREV.E SIC.SOC.	384,00
			50/05/***	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	63.815,00
			50/**/***	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	63.815,00
			52/05/055	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	109.868,32
			52/05/060	DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	22.833,05
			52/05/070	RITENUTE SINDACALI	401,27
			52/05/200	DEBITI V/FONDI PENSIONE	2.753,78
			52/05/290	DEBITI DIVERSI	3.331,41
			52/05/501	INCASSI DA CLIENTI - DA IMPUTARE	2.088,22
			52/05/502	INCASSI DA RIMBORSARE - NON DOV.	983,88
			52/05/***	ALTRI DEBITI	142.339,93
			52/**/***	ALTRI DEBITI	142.339,93
***	TOTALE ATTIVITA'	1.616.568,67	***	TOTALE PASSIVITA'	1.699.648,95
			****	UTILE DI ESERCIZIO	16.919,72
****	TOTALE A PAREGGIO	1.616.568,67	*****	TOTALE A PAREGGIO	1.616.568,67

Ditta
1 AM SERVICE S.R.L.
VIALE MANFREDI
71121 FOGGIA

FG

Codice attività 432201+
Codice fiscale 03490310715
Partita IVA 03490310715

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2017

Pagina 3

COSTI, SPESE E PERDITE

RICAVI E PROFITTI

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
58/05/215	RESI SU VENDITE	98,36	58/05/501	RICAVI BOLLINI ENERG.CI 16/17	562.106,15
58/05/220	SCONTI SU VENDITE	51,99	58/05/502	RICAVI GESTIONE CALORE	1.196.376,02
58/05/***	RICAVI DELLE VENDITE	150,35	58/05/503	RICAVI SERVIZIO ARCHIVIAZIONE	140.373,76
58/**/***	RICAVI	150,35	58/05/505	RICAVI SERVIZI INFORMATICI	648.360,64
61/05/030	OP.E SER.ULTR.ESEC.C/R.F.-V.RIC.	137.986,00	58/05/506	RICAVI VERIFICA IMPIANTI	16.891,19
61/05/***	VAR. DEI LAVORI IN CORSO SU ORD.	137.986,00	58/05/510	GUARDIANIA INFRAGRUPPO	100.000,00
61/**/***	VAR. DEI LAVORI IN CORSO SU ORD.	137.986,00	58/05/511	RECEPTION INFRAGRUPPO	15.000,00
66/20/005	MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	38,16	58/05/515	RICAVI STRAORD. COMUNE Ss.FINANZ	4.743,05
66/20/***	MATERIE DI CONSUMO	38,16	58/05/516	RICAVI STRAORD.COMUNE Ss.INFORMT	8.901,49
66/25/018	ACQUISTI MARCHE DA BOLLO	112,00	58/05/600	RICAVI MAN.IMP.V.GRAMSCI	143.500,00
66/25/503	SPESE TIPOGRAFICHE	3.960,00	58/05/601	RICAVI MANUT. STRAORD. GRAMSCI	105.300,00
66/25/508	ACQUISTO GAS PER RISCALDAMENTO	457.897,04	58/05/***	RICAVI DELLE VENDITE	2.940.552,30
66/25/507	ACQ. GASOLIO PER RISCALDAMENTO	10.994,92	58/**/***	RICAVI	2.940.552,30
66/25/***	MERCI	472.863,96	64/05/100	ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	13,17
66/30/025	CANCELLERIA	1.764,19	64/05/116	SOPRAV. ORD. ATTIVE NON TASSAB.	76,64
66/30/035	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.446,39	64/05/***	ALTRI RICAVI E PROVENTI	89,81
66/30/045	INDUMENTI DI LAVORO	1.151,64	64/**/***	ALTRI RICAVI E PROVENTI	89,81
66/30/060	ACQUISTI BENI COSTO UNIT.<516,46	233,75	87/20/035	INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	2,23
66/30/605	ACQUISTI VARI	1.812,52	87/20/***	PROV. DIVERSI DAI PRECEDENTI	2,23
66/30/***	ALTRI ACQUISTI	6.408,49	87/**/***	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	2,23
66/**/***	COSTI PMAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	479.410,61			
68/05/052	CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	64.080,00			
68/05/055	MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	5,00			
68/05/057	MANUT. E RIP.VEICOLI PARZ.DEDUC.	622,00			
68/05/075	MAN. E RIP. BENI DI TERZI	128.072,36			
68/05/095	ALTRI ONERI P/AUTOMEZZI	10,00			
68/05/110	ASSICURAZIONI R.C.A.	1.134,00			
68/05/125	ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	4.094,75			
68/05/132	SERVIZI DI PULIZIA	2.448,00			
68/05/152	COMP.AMM.CO.CO.CO NON SOCI	12.665,80			
68/05/197	CONTR.INPS AMMIN.COCCO NO SOCI	2.790,58			
68/05/218	CONTR.INAIL AMMIN.COCCO NO SOCI	130,78			
68/05/261	COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	38.264,17			
68/05/320	SPESE TELEFONICHE	2.14,40			
68/05/330	SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	642,54			
68/05/340	SPESE DI RAPPRESENTANZA DEDUCIB.	1.268,02			
68/05/355	RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	6.380,00			
68/05/370	ONERI BANCARI	1.320,00			
68/05/375	FORMALITA' AMMINISTRATIVE	138,00			
68/05/407	ALTRI COSTI PER SERVIZI	462,50			
68/05/502	SPESE E ONERI C/C POSTALI	3.048,49			
68/05/503	CANONE UN/WEB	180,00			
68/05/504	CANONE ASSISTENZA SOFTWARE	24.008,00			
68/05/505	DOMINIO ARUBA	122,54			
68/05/607	COSTI PER SERV. INFORM. DI RETE	3.000,00			
68/05/511	COSTO PER CERTIFICAZ. BILANCIO	5.037,00			
68/05/512	SPESE DI MANUT.E RIPARAZIONE	1.095,00			
68/05/515	MANUTENZ. STRAORD. VIA GRAMSCI	71.223,09			
68/05/516	MANUTENZ. ORDINARIA VIA GRAMSCI	8.027,70			
68/05/517	SERVIZIO BANCA DATI THERMONET	14.900,00			
68/05/519	CANONE CONNESSIONE TERMINALE POS	17,80			
68/05/***	COSTI PER SERVIZI	413.397,52			
68/**/***	COSTI PER SERVIZI	413.397,52			
70/05/100	CANONI AFFITTO D'AZIENDA	50.495,85			
70/05/***	AFFITTI E LOCAZIONI	50.495,85			
70/**/***	COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	50.495,85			
72/05/015	SALARI E STIP.DIP.TEMPO INDET.	1.272.955,52			
72/05/***	SALARI E STIPENDI	1.272.955,52			
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	1,53			
72/15/007	ONERI SOCIALI INPS DIP.TEMPO IND	358.595,72			
72/15/025	ONERI SOCIALI INAIL	12.001,40			
72/15/***	ONERI SOCIALI	368.598,65			

Ditta
1 AM SERVICE S.R.L.
VIALE MANFREDI
71121 FOGGIA

FG

Codice attivita' 432201 -
Codice fiscale 03490310715
Partita IVA 03490310715

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2017

Pagina 4

COSTI, SPESE E PERDITE

RICAVI E PROFITTI

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
72/20/009	IFR DIPENDENTI A TEMPO INDETERM.	101.564,05			
72/20/***	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	101.564,05			
72/25/010	TRATT.PREV.INTEGR.TEMPO IND.	1.897,18			
72/25/***	TRATTAMENTO DI QUIESC.E SIMILI	1.897,18			
72/30/019	ALTRI COSTI PERSONALE TEMPO IND.	15.952,50			
72/30/***	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	15.952,50			
72/30/****	COSTI PER IL PERSONALE	1.760.967,90			
74/35/005	AMM.LAV. STRAORD.BENI DI TERZI	3.240,00			
74/35/015	AMM.TO ALT.COS.AD UT.PLUR.DA AMM	2.850,00			
74/35/***	AMM.TO ALTRE IMM.IMMATERIALI	6.090,00			
74/35/****	AMM.TI IMM. IMMATERIALI	6.090,00			
75/10/010	AMM.TO ORD. IMP. SPEC.	4.631,25			
75/10/***	AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO	4.631,25			
75/15/005	AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.	1.600,95			
75/15/***	AMM.TO ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	1.600,95			
75/20/005	AMM.TO ORD.MOB.E MAC.ORD.UF.	575,68			
75/20/010	AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	2.976,19			
75/20/***	AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.	3.551,87			
75/25/018	AMM.AUTO FRNG BNFT DIP.IN.IRAP	125,00			
75/25/***	AMM.TO AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	125,00			
75/25/****	AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO	9.909,07			
84/05/005	IMPOSTA DI BOLLO	182,91			
84/05/035	TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	309,87			
84/05/040	TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	120,57			
84/05/070	DIRITTI CAMERALI	271,00			
84/05/***	IMPOSTE E TASSE	684,45			
84/10/015	ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	334,62			
84/10/050	SOPRAVVIVENZ. PASSIVE ORD.DED.	6.613,30			
84/10/090	ABBUONVARROTONDAMENTI PASSIVI	189,06			
84/10/190	ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	52.922,18			
84/10/501	PENALI E SANZIONI INDEDUC.	3.783,49			
84/10/***	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	63.842,65			
84/10/****	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	64.727,10			
88/20/037	INTERESSI PASS.COMM.DED.NO ROI	71,07			
88/20/048	INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI	265,11			
88/20/190	ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.	254,04			
88/20/***	VERSO ALTRI (ONERI FINANZIARI)	590,22			
88/20/****	INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.	590,22			
***	TOTALE COSTI	2.923.724,62	***	TOTALE RICAVI	2.940.644,34
****	UTILE DI ESERCIZIO	16.919,72			
*****	TOTALE A PAREGGIO	2.940.644,34	*****	TOTALE A PAREGGIO	2.940.644,34

Ditta	AM SERVICE S.R.L.	Codice attività	432201 -
1	VIALE MANFREDI	Codice fiscale	03490310715
	71121 FOGGIA	Partita IVA	03490310715

FG

RIDETERMINAZIONE RISULTATO D'ESERCIZIO AI FINI DELLE II.DD.

AL 31/12/2017

Utile / Perdita			%	16.919,72
VARIAZIONI IN AUMENTO				
	Costi non deducibili			
68/05/057	MANUT. E RIP.VEICOLI PARZ.DEDUC.	622,00	80,00	497,60
68/05/320	SPESE TELEFONICHE	214,40	20,00	42,88
84/10/501	PENALI E SANZIONI INDEDUC.	3.783,49	100,00	3.783,49
88/20/046	INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI	265,11	100,00	265,11
***	Totale Costi non deducibili			4.589,08
***	Totale variazioni in aumento			4.589,08
VARIAZIONI IN DIMINUZIONE				
	Ricavi non imponibili			
64/05/116	SOPRAVV. ORD. ATTIVE NON TASSAB.	76,64	100,00	76,64
***	Totale Ricavi non imponibili			76,64
***	Totale variazioni in diminuzione			76,64
	Reddito imponibile ai fini delle II.DD.			21.432,16

RIDETERMINAZIONE RISULTATO D'ESERCIZIO AI FINI I.R.A.P.

AL 31/12/2017

Utile / Perdita			%	16.919,72
VARIAZIONI IN AUMENTO				
	Rettifiche costi			
68/05/152	COMP.AMM.CO.CO.CO NON SOCI	12.665,80	100,00	12.665,80
68/05/197	CONTR.INPS AMMIN.COCCOCO NO SOCI	2.790,58	100,00	2.790,58
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	1,53	100,00	1,53
75/25/018	AMM.AUTO FRNG BNFT DIP.IN.IRAP	125,00	100,00	125,00
88/20/037	INTERESSI PASS.COMM.DED.NO ROL	71,07	100,00	71,07
88/20/046	INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI	265,11	100,00	265,11
88/20/190	ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.	254,04	100,00	254,04
***	Totale rettifiche costi			16.173,13
***	Totale variazioni in aumento			16.173,13
VARIAZIONI IN DIMINUZIONE				
	Rettifiche ricavi			
87/20/035	INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	2,23	100,00	2,23
***	Totale rettifiche ricavi			2,23
***	Totale variazioni in diminuzione			2,23
	Reddito imponibile ai fini I.R.A.P.			33.090,62

RELAZIONE DEL SINDACO UNICO AL SOCIO UNICO DELLA
A.M. SERVICE S.R.L. a socio Unico
Sede in Foggia Via Manfredi 1
Capitale sociale Euro 20.000,00 I.V.
Codice fiscale e Partita I.V.A. 03490310715
Numero R.E.A. 250685

Relazione del Revisore Unico esercente attività di controllo contabile

La sottoscritta di Battista Marinella, Sindaco Unico della società A.M. SERVICE S.R.L. posto che ha il compito di svolgere sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c., preso atto delle misure organizzative in materia di controlli sulle società partecipate,

preso atto del bilancio d'esercizio composto da stato patrimoniale e conto economico alla data del 31.12.2017

VISTO

Il suddetto documento da ritenersi definitivo composto da numero 5 fogli due relativi alla situazione patrimoniale, due relativi al conto economico e uno relativo alla determinazione del risultato d'esercizio ai fini delle ILDD. che per motivi di economia procedurale si ritiene di non ripetere ma di allegare alla presente sotto la lettera A.

PRESO ATTO

delle misure organizzative in materia di controlli sulle società partecipate;

posto che la responsabilità della redazione del bilancio di previsione in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'Organo amministrativo e la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale,

relaziona quanto segue:

L'esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità alle norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio di previsione sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche di tutti i conti economici, compresi gli ammortamenti e delle informazioni contenuti nel conto economico, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

A mio giudizio, il soprammenzionato bilancio previsionale d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta una buona ipotesi della situazione economica ed il risultato economico che la società ha è un risultato positivo :

Dalla documentazione contabile emerge che la società chiude con un utile civilistico, al lordo delle imposte di € 16.919,72. Le imposte non sono calcolate. L'ultimo foglio evidenzia la imposizione fiscale relativa all'IRES e all'IRAP. L'Ufficio ragioneria ha fornito al sottoscritto revisore un prospetto con indicazione bile IRES, dell'imponibile IRAP e le relative imposte. [allegato B]

Da una attenta valutazione emerge che il prospetto[allegato B] risulta corretto a differenza del quinto foglio allegato al bilancio [Rideterminazione risultato d'esercizio ai fini delle ILDD.]

IL REDDITO IMPONIBILE IRES è di € 23.029,19 – l'imposta IRES è di € 5.527,00

IL REDDITO IMPONIBILE IRAP è di € 28.878,36 – l'imposta IRAP è di € 1.391,94

IL tutto quanto esattamente indicato nell'allegato B.

Quanto al quinto foglio allegato al bilancio [Rideterminazione risultato d'esercizio ai fini delle ILDD.], la sottoscritta ritiene non esatti i dati poiché probabilmente non avendo allocato ai conti l'esatta imputazione

per la determinazione delle imposte il sistema meccanografico non ha considerato tutti gli elementi necessari per la determinazione delle imposte

Al fine di rendere più chiara la situazione economica dell'anno 2017, si indicano di seguito i seguenti valori:

Utile civilistico	€ 16.919,72
imposta IRES	-€ 5.527,00
imposta IRAP	-€ 1.391,94
Utile fiscale	€ 10.000,78

Dalla data della mia nomina:

- ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- ho acquisito conoscenza, per quanto di mia competenza, riguardo l'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.
- ho acquisito conoscenza, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Per tutto quanto sopra la sottoscritta, ha esaminato il fascicolo relativo al bilancio preventivo 2017 e da atto che lo stesso corrisponde ai principi generali della regolare contabilità economica e di competenza, ne condivide l'impostazione e l'apprezzamento sulle singole poste. Evidenzia poi che la differenza in termini di risultato è attendibile e soddisfacente.

I costi e i ricavi preventivati sono congrui al normale svolgimento dell'attività.

Conclusioni

La sottoscritta ritiene di poter esprimere un giudizio di attendibilità e di congruità sul bilancio di previsione 2017 nonché di ragionevolezza sui criteri adottati per la sua redazione, formula pertanto un giudizio positivo senza rilievi.

Foggia, li 04.04.2018

Il Revisore Unico

di Battista Marinella
Revisore Contabile iscritta al numero 73130
G.U. n. 45 del 08/06/1999
c.f. DBT MNL 62862 D643V
P.I. 00330238882

