

## SE.RA SERVIZI RISTORAZIONE ASSOCIATI SRL

Sede Legale VIA BOLOGNA 429 SAN PIETRO IN CASALE BO  
 Iscritta al Registro Imprese di BOLOGNA - C.F. e n. iscrizione 02959921202  
 Iscritta al R.E.A. di BOLOGNA al n. 480611  
 Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato  
 P.IVA n. 02959921202

### Bilancio al 31/12/2012

#### STATO PATRIMONIALE (In Euro)

Forma abbreviata

ATTIVO		AI 31/12/2012		AI 31/12/2011
		Parziali	Totali	
<b>B</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<i>B.I</i>	<i>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>			
B.I.90	Immobilizzazioni immateriali lorde		811.690	907.266
B.I.91	Fondi ammortamento immobilizzazioni immateriali		121.573-	93.966-
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>690.117</b>	<b>813.300</b>
<i>B.II</i>	<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>			
B.II.90	Immobilizzazioni materiali lorde		587.047	529.741
B.II.91	Fondi ammortamento immobilizzazioni materiali		96.101-	66.316-
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>490.946</b>	<b>463.425</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>			<b>1.181.063</b>	<b>1.276.725</b>

**C ATTIVO CIRCOLANTE**

<i>C.I</i>	<i>RIMANENZE</i>		15.123	8.183
<i>C.II</i>	<i>CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</i>		870.525	935.610
	esigibili entro l'esercizio successivo	857.594		921.179
	esigibili oltre l'esercizio successivo	12.931		14.431
<i>C.IV</i>	<i>DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>		288.920	104.407

<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>			<b>1.174.568</b>	<b>1.048.200</b>
---------------------------------	--	--	------------------	------------------

**D RATEI E RISCONTI ATTIVI**

<i>D.II</i>	<i>Altri ratei e risconti attivi</i>		7.322	12.333
-------------	--------------------------------------	--	-------	--------

<b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>			<b>7.322</b>	<b>12.333</b>
---------------------------------------	--	--	--------------	---------------

<b>TOTALE ATTIVO</b>			<b>2.362.953</b>	<b>2.337.258</b>
----------------------	--	--	------------------	------------------

PASSIVO	AI 31/12/2012		AI 31/12/2011
	Parziali	Totali	
<b>A</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>		
A.I		100.000	100.000
A.VIII		25.534-	28.472-
A.IX		4.190	2.938
		<b>78.656</b>	<b>74.466</b>
<b>C</b>	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		<b>107.817</b>
			<b>72.548</b>
<b>D</b>	<b>DEBITI</b>		<b>2.176.480</b>
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.203.614	1.253.161
	esigibili oltre l'esercizio successivo	972.866	931.598
<b>E</b>	<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
E.II	Altri ratei e risconti passivi	-	5.485
		<b>-</b>	<b>5.485</b>
		<b>2.362.953</b>	<b>2.337.258</b>

## CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		AI 31/12/2012		AI 31/12/2011
		Parziali	Totali	
<b>A</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
A.1	<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>		2.302.289	2.294.753
A.5	<i>Altri ricavi e proventi</i>		5.439	29.316
A.5.a	Contributi in conto esercizio	3.482		-
A.5.b	Ricavi e proventi diversi	1.957		29.316
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			<b>2.307.728</b>	<b>2.324.069</b>
<b>B</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
B.6	<i>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>		714.291	683.930
B.7	<i>Costi per servizi</i>		584.600	516.827
B.8	<i>Costi per godimento di beni di terzi</i>		61.246	84.674
B.9	<i>Costi per il personale</i>		844.606	871.565
B.9.a	Salari e stipendi	647.733		671.791
B.9.b	Oneri sociali	154.465		151.593
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	42.408		48.181
B.10	<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		57.392	84.547
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	30.272		47.200
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	27.120		37.347
B.11	<i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>		6.941-	1.871
B.14	<i>Oneri diversi di gestione</i>		7.853	7.524
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			<b>2.263.047</b>	<b>2.250.938</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>			<b>44.681</b>	<b>73.131</b>
<b>C</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
C.16	<i>Altri proventi finanziari</i>		-	2
C.16.d	Proventi diversi dai precedenti	-		2
C.16.d.4	Proventi diversi dai precedenti da altre imprese	-		2
C.17	<i>Interessi ed altri oneri finanziari</i>		24.021-	45.611-
C.17.d	Interessi e altri oneri finanziari verso altri	24.021-		45.611-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			<b>24.021-</b>	<b>45.609-</b>

<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>20.660</b>	<b>27.522</b>
22	<i>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	16.470-	24.584-
22.a	Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	16.470-	24.584-
<b>23</b>	<b>Utile (perdite) dell'esercizio</b>	<b>4.190</b>	<b>2.938</b>

# SE.RA SERVIZI RISTORAZIONE ASSOCIATI SRL

*Sede Legale VIA BOLOGNA 429 SAN PIETRO IN CASALE BO  
Iscritta al Registro Imprese di BOLOGNA - C.F. e n. iscrizione 02959921202  
Iscritta al R.E.A. di BOLOGNA al n. 480611  
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato  
P.IVA n. 02959921202*

*Bilancio al 31/12/2012*

## NOTA INTEGRATIVA

*(Valori in Euro)*

### **Criteri di valutazione**

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2012.

L' esercizio 2012 ha fatto riscontrare un risultato economico positivo, sia pure di lieve entità. Il valore della produzione è risultato in lieve calo rispetto allo scorso esercizio, mentre i costi di produzione sono rimasti pressochè invariati. La riduzione di fatturato può sicuramente essere attribuita al sisma che ha colpito la regione ed ha determinato la chiusura delle scuole e delle relative mense.

Nonostante tali eventi, il risultato operativo è rimasto positivo e la leggera riduzione degli oneri finanziari e delle imposte ha permesso di chiudere con un utile d'esercizio di euro 4.190.

Dal punto di vista patrimoniale non si riscontrano variazioni significative rispetto allo scorso esercizio.

I criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile alle quali, pertanto, si rimanda. 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, si precisa quanto segue:

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

I costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi. Le migliorie e manutenzione su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto derivante dal bando pubblico effettuato dagli Enti Locali soci.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate seguendo le aliquote ministeriali ad esclusione di attrezzature, impianti e macchinari ammortizzati sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione,

ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene. Tale decisione è maturata in quanto il centro cucina è al momento sottoutilizzato rispetto alla sua reale potenzialità di produzione pasti.

Nell'esercizio 2012 in particolare, a causa degli eventi sismatici che hanno colpito profondamente la zona di operatività della società, provocando una sospensione dell'attività, si è ritenuto corretto operare eccezionalmente una riduzione alla metà dell'aliquota di ammortamento sia degli impianti propri, sia dei costi sostenuti sulle strutture di terzi, a causa della ridotta utilizzazione di tali cespiti.

Il valore delle rimanenze, in quanto costituite da beni fungibili, e' stato calcolato con il metodo del costo medio ponderato.

Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2423 del c.c.

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, n.18 del c.c.; non è stato ritenuto necessario accantonare un fondo di svalutazione dei crediti.

I debiti e le liquidità sono esposti al loro valore nominale.

I ratei ed i risconti sono stati calcolati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza.  
L'Irap corrente è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

### ***Riduzioni di valore immobilizzazioni***

Non vi sono deperimenti economici delle immobilizzazioni materiali e immateriali ulteriori rispetto all'ammortamento contabile sistematico rappresentato nei prospetti di conto.

### ***Variazione consistenza altre voci***

Nei seguenti prospetti, per ciascuna voce dell'attivo diversa dalle immobilizzazioni e per i fondi del passivo, vengono illustrati il saldo iniziale, i movimenti dell'esercizio e i movimenti in sede di valutazione di fine esercizio.

### ***Variazione consistenza altre voci***

#### **CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI**

<b>CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2012</b>	<b>935.610</b>
Acquisizioni/incrementi	2.832.037
Alienazioni/decrementi	(2.897.122)
<b>CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2012</b>	<b>870.525</b>

**DISPONIBILITA' LIQUIDE**

<b>CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2012</b>	<b>104.407</b>
Acquisizioni/incrementi	3.930.728
Alienazioni/decrementi	(3.746.215)
<b>CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2012</b>	<b>288.920</b>

**Altri ratei e risconti attivi**

<b>CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2012</b>	<b>12.333</b>
Alienazioni/decrementi	(5.011)
<b>CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2012</b>	<b>7.322</b>

**DEBITI**

<b>CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2012</b>	<b>2.184.759</b>
Acquisizioni/incrementi	3.820.002
Alienazioni/decrementi	(3.828.281)
<b>CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2012</b>	<b>2.176.480</b>

**Altri ratei e risconti passivi**

<b>CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2012</b>	<b>5.485</b>
Alienazioni/decrementi	(5.485)
<b>CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2012</b>	<b>-</b>

**Variazione assoluta e percentuale altre voci****RIMANENZE**

Consistenza iniziale al 1/01/2012	8.183
Consistenza finale al 31/12/2012	15.123
Variazione assoluta	6.940
Variazione percentuale	84,81

**CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI**

Consistenza iniziale al 1/01/2012	935.610
Consistenza finale al 31/12/2012	870.525
Variazione assoluta	65.085-
Variazione percentuale	6,96-

**DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Consistenza iniziale al 1/01/2012	104.407
Consistenza finale al 31/12/2012	288.920
Variazione assoluta	184.513
Variazione percentuale	176,72

**Altri ratei e risconti attivi**

Consistenza iniziale al 1/01/2012	12.333
Consistenza finale al 31/12/2012	7.322
Variazione assoluta	5.011-
Variazione percentuale	40,63-

**Capitale**

Consistenza iniziale al 1/01/2012	100.000
Consistenza finale al 31/12/2012	100.000
Variazione assoluta	-
Variazione percentuale	0,00

**Utili (perdite) portati a nuovo**

Consistenza iniziale al 1/01/2012	28.472-
Consistenza finale al 31/12/2012	25.534-
Variazione assoluta	2.938
Variazione percentuale	10,32-

**DEBITI**

Consistenza iniziale al 1/01/2012	2.184.759
Consistenza finale al 31/12/2012	2.176.480
Variazione assoluta	8.279-
Variazione percentuale	0,38-

**Altri ratei e risconti passivi**

Consistenza iniziale al 1/01/2012	5.485
Consistenza finale al 31/12/2012	-
Variazione assoluta	5.485-
Variazione percentuale	100,00-

**Elenco societa' controllate e collegate**

La societa' non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate.

**Credit/debiti**

Nel seguente prospetto, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i debiti con indicazione della loro durata residua, con specifica ripartizione secondo le aree geografiche. Non esistono invece debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

**Debiti distinti per durata residua**

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	1.203.614	-	-	-	1.203.614
Medio termine	389.776	-	-	-	389.776
Lungo termine	583.090	-	-	-	583.090
<b>Totale Debiti</b>					<b>2.176.480</b>

**Variazioni nei cambi valutari**

Non vi sono voci influenzate da variazioni dei cambi valutari verificatesi tra la chiusura dell'esercizio e la data di formazione del bilancio.

**Operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

Non vi sono operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

**Voci di patrimonio netto**

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

**Composizione del patrimonio netto****Capitale**

<b>SALDO AL 31/12/2012</b>	<b>100.000</b>
<b>Possibilità di utilizzo</b>	
<b>Quota disponibile</b>	100.000
<b>Quota non distribuibile</b>	100.000

**Utili (perdite) portati a nuovo**

<b>SALDO AL 31/12/2012</b>	<b>25.534-</b>
<b>Possibilità di utilizzo</b>	

**Possibilità di utilizzo**

- A: aumento di capitale
- B: copertura perdite
- C: distribuzione ai soci

**Movimenti nel patrimonio netto****Capitale**

<b>Saldo al 31/12/2009</b>	<b>100.000</b>
<b>Copertura perdite</b>	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
<b>Operazioni sul capitale</b>	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-

<b>Distribuzione ai soci</b>	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
<b>Altre variazioni</b>	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
<b>SALDO AL 31/12/2012</b>	<b>100.000</b>

**Utili (perdite) portati a nuovo**

<b>Copertura perdite</b>	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
<b>Operazioni sul capitale</b>	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
<b>Distribuzione ai soci</b>	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
<b>Altre variazioni</b>	
- esercizio 2010	22.733-
- esercizio 2011	5.739-
- esercizio 2012	2.938
<b>SALDO AL 31/12/2012</b>	<b>25.534-</b>

**Composizione del capitale sociale****Capitale sociale**

<b>Saldo finale capitale sociale</b>	<b>100.000</b>
Capitale sociale sottoscritto ancorchè non versato	100.000

**Oneri finanziari imputati all'attivo**

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio.

**Proventi da partecipazioni diversi dai dividendi**

Non esistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15, C.C.

**Utili e perdite su cambi**

Non vi sono attività/passività in valuta iscritte in bilancio.

**Imposte anticipate e differite**

Le attività per imposte anticipate, di importo pari ad euro 10.289, derivanti dalla perdita dell'esercizio 2010, sono state iscritte nell'esercizio 2011 in quanto esisteva la ragionevole certezza di poterle recuperare con gli utili dei futuri esercizi. Nell'esercizio 2012 esse non sono ancora state recuperate.

**Azioni di godimento e obbligazioni emesse dalla società**

Il presente punto della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è suddiviso in azioni e la società non può emettere prestiti obbligazionari.

**Altri strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non ha emesso altri strumenti finanziari.

**Finanziamenti dei soci alla società**

Non vi sono finanziamenti dei soci alla società.

**Informazioni relative ai patrimoni destinati**

Non vi sono patrimoni destinati a specifici affari.

**Informazioni relative ai finanziamenti destinati**

Non vi sono finanziamenti destinati a specifici affari.

**Operazioni di locazione finanziaria**

Non sono in corso operazioni di locazione finanziaria.

**Operazioni con parti correlate**

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate per importi diversi dai valori di mercato.

**Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale**

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

**Rivalutazioni monetarie**

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

**Situazione e movimentazioni delle azioni proprie**

Ai sensi degli artt. 2435bis e 2428 C.C., si precisa che la società, alla data di chiusura dell'esercizio, non possedeva azioni proprie.

**Situazione e movimentazioni azioni o quote della controllante**

Ai sensi dell'art. 2435bis e art. 2428 3° e 4° comma del C.C., si precisa che la società non ha posseduto, nel corso dell'esercizio, azioni o quote della società controllante.

**Informativa sull'attività di direzione e coordinamento di società**

Non vi sono società od enti che esercitano attività di direzione e coordinamento, e la società non appartiene ad un gruppo.

**Considerazioni finali**

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Signori Soci, alla luce di quanto esposto nei punti precedenti, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio a parziale copertura delle perdite degli esercizi precedenti portate a nuovo.

Vi confermiamo infine 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 e

corrisponde alle scritture contabili, e vi invitiamo ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2012 così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

San Pietro in Casale, 29 marzo 2013.

Il Presidente del CdA.  
(Giuseppe Chiarillo)