

BILANCIO ABBREVIATO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: JSH PROFESSIONALE
SERVICE S.R.L.
Sede: CORSO GIOVANNI
XXIII, 131 - RIMINI
Capitale Sociale: 10.000
Capitale Sociale Interamente Versato: Si
Codice CCIAA: 155
Partita IVA: 03818200408
Codice Fiscale: 03818200408
Numero Rea: RN 309808
Forma Giuridica: S.R.L.
Settore di Attivita' Prevalente (ATECO): 829999
Societa' in liquidazione: NO
Societa' con socio unico: NO
Societa' sottoposta ad altrui attivita' di direzione e coordinamento: NO
Denominazione della societa' o ente che esercita l'attivita' di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un Gruppo: NO
Denominazione della Societa' Capogruppo:
Paese della Capogruppo:

Stato patrimoniale in forma abbreviata

	31-12-2011	31-12-2010
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata		
Parte da richiamare		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	574	861
Ammortamenti	0	0

Svalutazioni		
Totale immobilizzazioni immateriali	574	861
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	5.620	0
Ammortamenti	464	0
Svalutazioni		
Totale immobilizzazioni materiali	5.156	0
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti		
Altre immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	5.730	861
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	81.874	55.902
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	81.874	55.902
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	107	0
IV - Disponibilita' liquide		
Totale disponibilita' liquide	5.928	400
Totale attivo circolante (C)	87.909	56.302
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	0	0
Totale attivo	93.639	57.163
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale.	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni.	0	0
III - Riserve di rivalutazione.	0	0
IV - Riserva legale.	483	312
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio.	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate.		
Riserva straordinaria o facoltativa	7.523	5.924
Totale altre riserve	7.523	5.924
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo.	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio.		
Utile (perdita) dell'esercizio.	-9.066	1.771
Copertura parziale perdita d'esercizio		
Utile (perdita) residua	-9.066	1.771
Totale patrimonio netto	8.940	18.007
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.408	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	70.250	37.520
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.636	1.636
Totale debiti	71.886	39.156

E) Ratei e risconti

Totale ratei e risconti	7.405	0
Totale passivo	93.639	57.163

Conti d'ordine

	31-12-2011	31-12-2010
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese		
Totale fideiussioni		
Avalli		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese		
Totale avalli		
Altre garanzie personali		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese		
Totale altre garanzie personali		
Garanzie reali		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese		
Totale garanzie reali		
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo		
altri		
Totale altri rischi		
Totale rischi assunti dall'impresa		
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa		
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione		
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato		
beni presso l'impresa in pegno o cauzione		
altro		
Totale beni di terzi presso l'impresa		

Altri conti d'ordine
Totale altri conti d'ordine
Totale conti d'ordine

Conto Economico in forma abbreviata

	31-12-2011	31-12-2010
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	177.374	60.750
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	7	0
Totale altri ricavi e proventi	<u>7</u>	<u>0</u>
Totale valore della produzione	177.381	60.750
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.191	21
7) per servizi	96.178	53.843
8) per godimento di beni di terzi	108	0
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	70.916	2.941
b) oneri sociali	7.449	266
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	5.408	136
c) trattamento di fine rapporto	5.408	136
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	<u>83.773</u>	<u>3.343</u>
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	751	287
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	287	287
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	464	0
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	<u>751</u>	<u>287</u>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	2.670	772

Totale costi della produzione	184.671	58.266
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-7.290	2.484
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate		
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	4	3
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	4	3
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi diversi dai precedenti	0	0
Totale altri proventi finanziari	4	3
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	136	33
Totale interessi e altri oneri finanziari	136	33
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-132	-30
D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attivita' finanziarie (18 - 19)	0	0

E) Proventi e oneri straordinari:

20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
Differenza da arrotondamento all'unita' di Euro		
altri	0	1
Totale proventi	<u>0</u>	<u>1</u>
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Differenza da arrotondamento all'unita' di Euro		
altri	2	0
Totale oneri	<u>2</u>	<u>0</u>
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	<u>-2</u>	<u>1</u>
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	<u>-7.424</u>	<u>2.455</u>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.642	684
imposte differite	0	0
imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	<u>1.642</u>	<u>684</u>
23) Utile (perdita) dell'esercizio	<u>-9.066</u>	<u>1.771</u>

I valori si intendono espressi in euro

Nota integrativa.

Premessa

La società *JSH Professional Services S.r.l.* è stata costituita il 6 luglio 2009 e nel corso dell'esercizio – terzo di attività sociale – ha subito una perdita di 9.066 euro. La società fornisce consulenze ad aziende alberghiere e ad investitori nel settore turistico alberghiero.

Criteri di formazione

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 quote proprie o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né quote 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.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2011 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli

ammortamenti effettuati nel corso dell'esercizio e imputati direttamente alle singole voci.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, debitamente rettificato dai fondi ammortamento stanziati a tutto il 31 dicembre 2011 (fondi esposti *in forma esplicita* nel prospetto di stato patrimoniale, così da mostrare tanto il valore lordo quanto il valore netto delle immobilizzazioni in rassegna). Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo pari al valore nominale.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte in bilancio per un importo pari alla loro effettiva consistenza.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

In particolare, per quanto concerne l'IRAP di competenza dell'esercizio 2011, questa è stata stanziata in misura pari a 1.642 euro, nel mentre ai fini IRES è emersa una perdita fiscale.

Non s'è ritenuto, dato l'esiguità degli importi, di determinare l'impatto della fiscalità differita in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Attività

I. Immobilizzazioni immateriali

	Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Variazioni	
	861	574	287	
Descrizione	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Ammortamenti	Saldo al 31/12/2011
Spese societarie	861	0	-287	574
	861	0	-287	574

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
0	5.156	5.156

Descrizione	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Ammortamenti	Saldo al 31/12/2011
Mobili e Arredi	0	3.913	-293	3.620
Macchine elettroniche	0	1.707	-171	1.536
	0	5.620	-464	5.156

II. Crediti

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
55.902	81.874	25.972

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Credito clienti	81.196	0	81.196
Crediti tributari	678	0	678
	81.874	0	81.874

III. Depositi cauzionali

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
0	107	107

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Depositi cauzionali	107	0	107
	107	0	107

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
400	5.928	5.528

Descrizione	31/12/2010	31/12/2011
Depositi bancari e postali	0	4.916
Denaro e altri valori in cassa	400	1.012
	400	5.928

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Passività**A) Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
18.007	8.940	-9.067

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Capitale	10.000	0	0	10.000
Riserva legale	312	171	0	483
Riserve straordinarie	5.924	1.599	0	7.523
Utile (perdita) dell'esercizio	1.771	0	-10.837	-9.066
Totale	18.007	1.770	-10.837	8.940

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
----------------------	---------	--------------------------	-------------------	--	--

Capitale	10.000	B			
Riserva legale	483	A,B			
Riserva straordinaria	7.523	A,B	7.523		

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

D) Debiti

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
-39.156	71.886	32.730

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Debiti tributari	17.385	0	17.385
Debiti verso fornitori	33.070	0	33.070
Debiti vs. Enti prev.li	3.565	0	3.565
Debiti per rapporti di lavoro	12.921	0	12.921
Altri debiti	3.308	0	3.308
Debito v/soci infruttiferi	0	1.636	1.636
Arr.to	1	0	1
	70.250	1.636	71.886

E) Ratei e risconti

Si elenca la composizione della voce ratei e risconti.

Tipologia	Ratei e risconti attivi	Ratei e risconti passivi
Ratei passivi ferie e quattordicesima		7.405
Totale ...	0	7.405

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
60.750	177.381	116.631

Descrizione	31/12/2010	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	60.750	177.374	116.624
Sopravvenienze attive	0	7	7
	60.750	177.381	116.631

B) Costi della Produzione

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
58.266	184.671	126.405

Descrizione	31/12/2010	31/12/2011	Variazioni
Costi per acquisto di beni	21	1.191	1.170
Costi per servizi	53.843	96.178	42.335
Godimento beni di terzi	0	108	108
Spese per personale dipendente	3.343	83.773	80.430
Ammortamento	287	751	464
Oneri diversi di gestione	772	2.670	1.898
	58.266	184.671	126.405

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
-30	-132	-102

Descrizione	31/12/2010	31/12/2011	Variazioni
Interessi attivi su conti correnti	3	4	1
Interessi passivi su versamenti IVA trimestrali	-33	-116	-83
Altri interessi passivi	0	-20	-20
	-30	-132	-102

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
684	1.642	-958

Imposte	Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
Imposte correnti:			
IRES	684	0	684
IRAP	0	1.642	-1.642
	684	1.642	-958

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Fiscalità differita / anticipata

Non sussistendo differenze temporanee deducibili o tassabili negli esercizi futuri non si è provveduto all'iscrizione di imposte anticipate e differite.

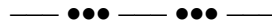
Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

In ossequio al disposto introdotto dal D.Lgs. 173/2008, si comunica che le operazioni con parti correlate sono state realizzate a valori di mercato.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di rinviare la perdita subita nell'esercizio, ammontante ad € 9.066, agli esercizi futuri per la sua compensazione con gli utili a partire dai più prossimi.



Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il presidente del consiglio di amministrazione

Andrea Cigarini

Il sottoscritto, Dott. Emanuele Zangoli, iscritto all'albo dei dottori commercialisti e degli esperti contabili di Rimini con il numero 638/A, in qualità di professionista incaricato dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale ed il conto economico sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società. Santarcangelo di Romagna, 24 maggio 2012

Il sottoscritto Dott. Emanuele Zangoli, iscritto all'albo dei dottori commercialisti e degli esperti contabili di Rimini con il numero 638/A, 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.

JSH PROFESSIONAL SERVICE S.R.L.

capitale sociale € 10.000,00

Sede in Rimini - Corso Giovanni XXIII, 131

Registro Imprese di Rimini n. 03818200408 - R.E.A. n. 309808

Codice fiscale e Partita I.V.A. n. 03818200408.

Verbale di assemblea dei soci.

L'anno duemiladodici il giorno ventinove del mese di aprile, alle ore dieci e minuti dieci, presso la sede sociale, si è riunita l'Assemblea dei soci della società.

Assume la presidenza della riunita assemblea il presidente del consiglio di amministrazione, sig. Cigarini Andrea, il quale immediatamente constata e fa constatare che:

- alla convocazione della presente Assemblea non si è fatto luogo secondo le formalità previste dall'art. 2479-bis del Codice civile e dallo statuto;
- nelle persone del vice presidente sig. Pierpaolo Bernardi e dei consiglieri sigg. Aurelio Tontini e Raniero Amati, nonché di quella di sé medesimo è presente l'intero organo amministrativo e l'intera compagine societaria.

Tutto ciò premesso, il presidente dichiara la presente assemblea dei soci validamente costituita e, pertanto, ampiamente legittimata a discutere e deliberare sugli argomenti proposti nell'ordine del giorno che segue:

- 1) esame del bilancio chiuso al 31 dicembre 2011 e deliberazioni consequenziali;
- 2) varie ed eventuali.

Prima di passare alla trattazione degli esposti argomenti, il presidente chiama il sig. Aurelio Tontini a svolgere le funzioni di segretario verbalizzante e, quindi, dichiara aperta la seduta.

Passando al primo argomento iscritto all'ordine del giorno, il presidente procede alla lettura della bozza di bilancio predisposta dal consiglio di amministrazione.

Al termine dell'esposizione, l'assemblea

delibera:

- di approvare, senza modificazione alcuna, il bilancio così come predisposto dal consiglio di amministrazione;
- di rinviare agli esercizi futuri la perdita ammontante ad € 9.066.

Null'altro essendovi da deliberare, il presidente dichiara tolta la seduta alle ore dieci e minuti trenta, previa redazione, lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

Il presidente
(sig. Andrea Cigarini)

Il segretario
(sig. Aurelio Tontini)

Il sottoscritto Dott. Emanuele Zangoli, iscritto all'albo dei dottori commercialisti e degli esperti contabili di Rimini con il numero 638/A, 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.