

# ACI SERVIZI S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA BATTISTI 121/C TERNI - 05100 TERNI (TR)
<b>Codice Fiscale</b>	00783160559
<b>Numero Rea</b>	TR 000000079237
<b>P.I.</b>	00783160559
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.200 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' a responsabilita' limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	829999
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	si
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	1.139	1.139
Ammortamenti	1.026	999
Totale immobilizzazioni materiali	113	140
Totale immobilizzazioni (B)	113	140
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	25.313	25.002
Totale crediti	25.313	25.002
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	14.089	17.193
Totale attivo circolante (C)	39.402	42.195
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	0	1.784
<b>Totale attivo</b>	<b>39.515</b>	<b>44.119</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.200	10.200
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(713)	(945)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.257	232
Utile (perdita) residua	1.257	232
Totale patrimonio netto	10.744	9.487
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.462	16.200
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.309	18.432
Totale debiti	11.309	18.432
<b>Totale passivo</b>	<b>39.515</b>	<b>44.119</b>

# Conto Economico

**31-12-2015 31-12-2014**

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	84.217	87.300
5) altri ricavi e proventi		
altri	560	0
Totale altri ricavi e proventi	560	0
Totale valore della produzione	84.777	87.300
B) Costi della produzione:		
7) per servizi	3.797	5.049
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	57.454	58.750
b) oneri sociali	17.168	16.822
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	3.537	4.223
c) trattamento di fine rapporto	3.537	4.223
Totale costi per il personale	78.159	79.795
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	27	27
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	27	27
Totale ammortamenti e svalutazioni	27	27
14) oneri diversi di gestione	644	687
Totale costi della produzione	82.627	85.558
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.150	1.742
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
altri	0	1
Totale proventi da partecipazioni	0	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	284	142
Totale interessi e altri oneri finanziari	284	142
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(284)	(141)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	1.866	1.601
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	609	1.369
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	609	1.369
23) Utile (perdita) dell'esercizio	1.257	232

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

## Nota Integrativa parte iniziale

### NOTA INTEGRATIVA ABBREVIATA EX ART.2435 BIS COD.CIV.AL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO IL 31/12/2015

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del Codice civile (articoli 2423 e seguenti), del Decreto Legislativo 9 aprile 1991, n. 127 e del Decreto Legislativo 17 gennaio 2003, n. 6, recante la riforma organica della disciplina delle società di capitali e delle società cooperative, che ha:

- recepito le prescrizioni contenute nella Legge delega 3 ottobre 2001, n. 366 (G.U. n. 234 dell'8 ottobre 2001);
- modificato la disciplina civilistica di cui al Libro V - Titolo V e, quindi, anche la disciplina in materia di redazione del bilancio d'esercizio delle società di capitali.

Insieme con lo stato patrimoniale ed il conto economico chiusi al 31 dicembre 2015 è stata redatta la presente nota integrativa che, in base all'art. 2423 del codice civile, costituisce parte integrante ed inscindibile del bilancio stesso.

La nota integrativa ha la funzione di evidenziare informazioni utili a commentare, integrare e specificare i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio, al fine di fornire le notizie necessarie per avere una rappresentazione chiara, veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della società, e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

I criteri più significativi seguiti nella formazione del bilancio, nonché il contenuto e le variazioni delle singole voci dello stesso, sono esposti qui di seguito.

#### CRITERI DI VALUTAZIONE

La struttura dello stato patrimoniale e del conto economico rispecchia gli schemi previsti dagli artt. 2424 e 2425 Cod. Civ., mentre la nota integrativa è conforme al contenuto previsto dall'art. 2427 Cod. Civ. e da tutte le altre disposizioni che ne richiedano evidenza.

Tutte le poste dello stato patrimoniale e del conto economico e le informazioni di natura contabile riportate in nota integrativa corrispondono ai valori desunti dalla contabilità.

Avvalendosi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis Cod. Civ., la società ha redatto il bilancio di esercizio secondo lo schema abbreviato e pertanto, con riferimento alle indicazioni di cui all'art. 2427 Cod. Civ., si precisa quanto segue.

La società non possiede partecipazioni né direttamente, né tramite società fiduciarie o per interposta persona, in società collegate e/o controllate;

Non vi sono operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine;

Non vi sono proventi da partecipazioni.

La società, in quanto società a responsabilità limitata, non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni o titoli o valori simili;

La società non ha emesso altri strumenti finanziari;

Non vi sono patrimoni e/o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Inoltre, sulla base di quanto stabilito al comma 4 dello stesso articolo 2435 bis abbiamo usufruito dell'esonero dall'obbligo di redigere la relazione sulla gestione.

A tal proposito si forniscono le seguenti informazioni previste dall'art. 2428 Cod. Civ.

- La nostra società non possiede né direttamente, né tramite società fiduciaria o interposta persona azioni proprie o azioni o quote di società controllanti;

- Durante l'esercizio non vi sono stati né acquisti né vendite di azioni o quote di cui al precedente punto, sia direttamente che tramite società fiduciaria o interposta persona.

Ai sensi dell'art. 2423-bis cod. civ, si precisa che non si è proceduto ad alcun raggruppamento di voci dello stato patrimoniale o del conto economico. Gli importi delle voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio in questione sono perfettamente comparabili con quelle delle voci dell'esercizio precedente.

Nella redazione del Bilancio sono stati applicati i principi generali della prudenza, di competenza temporale ed economica ed il principio della continuità di applicazione dei criteri di valutazione ed esposizione delle voci, inoltre, nella definizione dei criteri, si è tenuto conto della funzione economica degli elementi patrimoniali oggetto di stima.

Nel corso dell'esercizio e nei mesi precedenti l'approvazione del bilancio stesso, non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessarie il ricorso alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, Cod. Civ.

Nella valutazione delle voci di bilancio si e' fatto ricorso ai criteri definiti dall'art. 2426 Cod. Civ., mentre per i casi da questo non previsti si e' fatto riferimento ai Principi Contabili di comune accettazione (Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e Ragionieri) o, in mancanza, ai principi internazionali I.A.S.

In particolare i piu' significativi principi contabili e di valutazione a cui si e' fatto riferimento per la redazione del bilancio sono stati i seguenti:

Le "**immobilizzazioni materiali**" sono state valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli eventuali oneri accessori ed ammontano ad euro 1139 ed hanno subito un lieve incremento rispetto all'esercizio precedente;

Non esistono immobilizzazioni immateriali .

I "**crediti**" sono stati valutati e iscritti prudenzialmente secondo il loro presumibile valore di realizzo.

Quelli esigibili entro l'esercizio ammontano complessivamente ad euro 25.313 e sono rappresentati per la maggior parte dal credito per fatture da emettere per € 17.221 e per crediti verso clienti per € 5.082.

Le "**disponibilità liquide**" sono iscritte per il loro effettivo importo.

L'importo effettivo dei depositi bancari è stato verificato sulla base di appositi prospetti di riconciliazione.

Il denaro in cassa è pari ad euro 273 il saldo attivo di conto corrente ammonta ad euro 13.816 e tale importo risulta verificato sulla base di appositi prospetti di riconciliazione.

Le note che seguono sono volte ad evidenziare le movimentazioni delle principali poste dell'attivo patrimoniale.

## Nota Integrativa Attivo

### Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	25.002	311	25.313	25.313
Disponibilità liquide	17.193	(3.104)	14.089	
Ratei e risconti attivi	1.784	(1.784)	0	

## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

I **debiti** esigibili entro l'esercizio pari ad euro 11.309 e sono rappresentati per il maggior importo da debito per fatture da ricevere € 1.862, per retribuzioni € 3.843 e per debiti verso inps per € 3.316.

**L'utile d'esercizio** 2015 ammonta ad euro 1256 e si propone di destinarlo a riserva legale 5% per € 63, a coprire la residua perdita esercizio 2013 di € 713, e di accantonare il residuo pari ad € 480 in attesa di destinazione.

Il **Capitale Sociale** ammonta ad euro 10200 e risulta interamente versato.

Le note che seguono sono volte ad evidenziare le movimentazioni delle principali poste del passivo patrimoniale e del patrimonio netto.

### **Patrimonio netto**

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Decrementi		
<b>Capitale</b>	10.200	-		10.200
<b>Utili (perdite) portati a nuovo</b>	(945)	(232)		(713)
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	232	232	1.257	1.257
<b>Totale patrimonio netto</b>	9.487	-	1.257	10.744



## Nota Integrativa Conto economico

I **Ricavi** sono principalmente rappresentati dalle prestazioni di servizi erogate a favore dei clienti e risultano pari ad € 84.217.

I **costi per servizi**, ammontano ad euro 3.797 e comprendono al loro interno le spese tipiche necessarie per garantire l'esistenza della società ed il corretto adempimento degli obblighi di legge.

Nell'anno 2015 non stati corrisposti compensi all'amministratore.

Le **quote d'ammortamento** sono apri ad € 27 e sono riferite agli arredi.

Fra gli oneri finanziari sono compresi le spese connesse con la gestione del conto corrente.

Le **imposte** correnti ammontano complessivamente ad € 609 e sono rappresentate da Ires. Si comunica che non è stato possibile verificare la congruità in riferimento agli studi di settore non essendo ancora conosciuto e disponibile il software pertinente nella versione definitiva.

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs n.196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, l'amministratore unico da' atto che la Società si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D. lgs n.196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate.

Terni, li 12/04/2016

Amministratore Unico

F.to Dott. Raffaele Ferriello

## **Nota Integrativa parte finale**

IL SOTTOSCRITTO DOTT. RAFFAELE FERRIELLO IN QUALITA' DI LEGALE RAPPRESENTANTE DELLA SOCIETA' ACI SERVIZI SRL CON SEDE IN TERNI VIA CESARE BATTISTI N.121/C REA 79237 P.IVA 00783160559 DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO E' CONFORME A QUELLO TRASCritto E SOTTOSCRITTO NEI LIBRI SOCIALI DELLA SOCIETA'.

IL DOCUMENTO INFORMATICO IN FORMATO XBRL CONTENENTE LO STATO PATRIMONIALE ED IL CONTO ECONOMICO E' CONFORME AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'

IL PRESENTE BILANCIO E' REALE E CONFORME ALLA RISULTANZE DELLE SCRITTURE CONTABILI.

IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN MODO VIRTUALE TRAMITE LA CAMERA DI COMMERCIO DI TERNI AUTORIZZAZIONE AGENZIA DELLE ENTRATE NUMERO 15696 /2013 DEL 19/12/2013 DIREZIONE REGIONALE DELL'UMBRIA.

"il sottoscritto Dott. Boldrini Mauro delegato alla presentazione dell'istanza di deposito del bilancio d'esercizio, ai sensi degli art.38, comma 3-bis DPR 445/2000 dichiara, ai sensi degli articoli 23-bis, comma 2 e 22, comma 3 del D.Lgs.n.82/2005 che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico, e la presente Nota Integrativa in formato PDF/A, composti di n.10 pagine, numerate da 1 a 10, sono conformi ai corrispondenti documenti originali da cui sono tratti"

Terni 12/04/2016