

ACISERVIZI ALESSANDRIA S.R.L. a socio unico

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	CORSO CAVALLOTTI 19 - ALESSANDRIA
Codice Fiscale	01681780068
Numero Rea	01681780068 0179008
P.I.	01681780068
Capitale Sociale Euro	99.450 i.v.
Forma giuridica	S.R.L.
Settore di attività prevalente (ATECO)	82994
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	4.462	4.183
Ammortamenti	4.183	4.183
Totale immobilizzazioni immateriali	279	0
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	38.833	38.833
Ammortamenti	35.649	32.481
Totale immobilizzazioni materiali	3.184	6.352
Totale immobilizzazioni (B)	3.463	6.352
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	18.803	8.515
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	485.705	543.854
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	485.705	543.854
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	135.586	159.916
Totale attivo circolante (C)	640.094	712.285
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	6.388	5.651
Totale attivo	649.945	724.288
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	99.450	99.450
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	4.972	4.946
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	1.912	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	1.912	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.689	1.939
Utile (perdita) residua	1.689	1.939
Totale patrimonio netto	108.023	106.335
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	211.211	219.286
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	294.146	339.862
esigibili oltre l'esercizio successivo	36.565	58.805
Totale debiti	330.711	398.667
Totale passivo	649.945	724.288

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.164.693	1.028.243
5) altri ricavi e proventi		
altri	15.044	9.620
Totale altri ricavi e proventi	15.044	9.620
Totale valore della produzione	1.179.737	1.037.863
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	660.164	486.496
7) per servizi	80.699	93.098
8) per godimento di beni di terzi	51.929	51.543
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	254.818	255.916
b) oneri sociali	73.576	77.470
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	21.727	20.816
c) trattamento di fine rapporto	21.659	20.816
e) altri costi	68	0
Totale costi per il personale	350.121	354.202
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.168	3.168
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.168	3.168
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(10.288)	4.224
12) accantonamenti per rischi	1.014	1.423
14) oneri diversi di gestione	30.232	43.217
Totale costi della produzione	1.167.039	1.037.371
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	12.698	492
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7	23
Totale altri proventi finanziari	7	23
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.532	1.510
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.525)	(1.487)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	-	9.913
Totale proventi	-	9.913
21) oneri		
altri	1.098	-
Totale oneri	1.098	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	10.075	8.918
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.386	6.979
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.386	6.979

23) Utile (perdita) dell'esercizio	1.689	1.939
------------------------------------	-------	-------

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

Nota Integrativa parte iniziale

Premesso che non sono intervenute variazioni nei criteri di valutazione dei singoli beni rispetto a quelli adottati nella redazione del precedente bilancio, si procederà qui di seguito all'indicazione dei criteri adottati per le varie poste precisando sin d'ora che esse sono state suggerite dall'applicazione dei principi sanciti in materia dalla vigente normativa civilistica e sono dirette a fornire un quadro preciso e fedele della situazione aziendale alla data di redazione del bilancio stesso. Le difformità, più formali che sostanziali, del presente documento rispetto ai precedenti è legata alla necessità di redigerlo in conformità alla tassonomia XBRL. Si fa presente che, in generale, non sono state compilate quelle parti del presente documento per le quali non vi erano informazioni da fornire. Si segnala che non sono avvenuti movimenti delle azioni o quote di società controllanti in quanto non possedute.

Gli scriventi precisano che, avendo fornito le indicazioni di cui all'art. 2428 c.c., ritengono soddisfatta la condizione di cui all'art. 2435 bis 4^a comma c.c. e pertanto non fanno luogo alla redazione della Relazione sulla Gestione.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono valutate al costo storico di acquisizione, comprensivo degli oneri di diretta imputazione, ridotte degli ammortamenti. Esse sono costituite dal software necessario al funzionamento del PC.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Vi è stato un lieve incremento per l'acquisizione di un nuovo software.

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	4.183	4.183
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(4.183)	(4.183)
Valore di bilancio	0	0
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	279	279
Totale variazioni	279	279
Valore di fine esercizio		
Costo	4.462	4.462
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(4.183)	(4.183)
Valore di bilancio	279	279

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali non hanno subito alcuna variazione. Esse sono state ammortizzate, come segue:

Macchine elettroniche 20 %

Autovetture 25,00%

Alla luce delle disposizioni introdotte dalla novellata normativa in materia di bilanci delle società di capitali si precisa che le aliquote di ammortamento sono state calcolate in funzione della stimata vita utile dei beni e non sono quindi stati calcolati ammortamenti anticipati aventi natura di rettifica ai soli fini fiscali; si precisa inoltre che la società non ha in corso contratti di leasing finanziario.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	0	38.833	38.833
Rivalutazioni	-	-	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	(32.481)	(32.481)
Svalutazioni	-	-	-	0
Valore di bilancio	0	0	6.352	6.352
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	-	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	0

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamento dell'esercizio	0	-	(3.168)	(3.168)
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	0
Altre variazioni	-	-	-	0
Totale variazioni	0	-	(3.168)	(3.168)
Valore di fine esercizio				
Costo	0	0	38.833	38.833
Rivalutazioni	0	-	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	(35.649)	(35.649)
Svalutazioni	-	-	-	0
Valore di bilancio	0	0	3.184	3.184

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze di carburanti e lubrificanti, relative al distributore di Valenza e Alessandria, sono calcolate al prezzo di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	8.515	10.288	18.803
Totale rimanenze	8.515	10.288	18.803

Attivo circolante: crediti

I crediti sono inseriti al loro valore di realizzo. Si è proceduto all'adeguamento del fondo svalutazione nella misura massima fiscalmente ammessa, misura che si ritiene congrua rispetto alle effettive possibilità di realizzo. Con riferimento al combinato disposto degli artt. 2424 e 2425 c.c., così come riformulati a seguito del D.Lgs. 6/2003, si precisa che non sono stati effettuati accantonamenti relativi a crediti tributari e per imposte anticipate.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	293.662	(43.874)	249.788	249.788	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.398	1.498	8.896	8.896	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	242.794	(15.773)	227.021	227.021	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	543.854	(58.149)	485.705	485.705	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si ritiene necessario fornire specificazioni a questo proposito in quanto tutta l'attività sociale è svolta a livello locale e quindi tutti i crediti sono nei confronti di soggetti locali.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	94.247	(479)	93.768
Denaro e altri valori in cassa	65.669	(23.851)	41.818

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	159.916	(24.330)	135.586

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati, nel rispetto delle regole contabili, tenendo conto delle quote di somme pagate a cavallo di due esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	5.651	737	6.388
Totale ratei e risconti attivi	5.651	737	6.388

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Rimanenze	8.515	10.288	18.803			
Crediti iscritti nell'attivo circolante	543.854	(58.149)	485.705	485.705	0	0
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	0	-			
Disponibilità liquide	159.916	(24.330)	135.586			
Ratei e risconti attivi	5.651	737	6.388			

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	99.450	-	-	-	-		99.450
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-		0
Riserva legale	4.946	-	0	26	-		4.972
Altre riserve							
Riserva straordinaria o facoltativa	0	-	0	1.912	-		1.912
Varie altre riserve	0	-	-	-	-		0
Totale altre riserve	0	-	0	1.912	0		1.912
Utile (perdita) dell'esercizio	1.939	0	(1.939)	-	-	1.689	1.689
Totale patrimonio netto	106.335	0	(1.939)	1.939	0	1.689	108.023

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	99.450		B	99.450
Riserve di rivalutazione	0			0
Riserva legale	4.972	utili	B	4.972
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	1.912		A,B,C	1.912
Varie altre riserve	0			-
Totale altre riserve	1.912	utili	A,B,C	1.912
Totale	106.334			106.334
Quota non distribuibile				104.422
Residua quota distribuibile				1.912

A=per aumento capitale B=per copertura perdite C=per distribuzione ai soci

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato adeguato agli importi effettivamente maturati dal personale dipendente alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	219.286
Variations nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	21.659
Utilizzo nell'esercizio	(29.734)
Totale variazioni	(8.075)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di fine esercizio	211.211

Debiti

I debiti sono stati valutati al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	59.095	15.071	74.166	37.601	36.565	0
Debiti verso altri finanziatori	-	-	0	-	-	-
Acconti	-	-	0	-	-	-
Debiti verso fornitori	63.922	(399)	63.523	63.523	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-	0	-	-	-
Debiti verso imprese controllate	-	-	0	-	-	-
Debiti verso imprese collegate	-	-	0	-	-	-
Debiti verso controllanti	0	22.217	22.217	22.217	0	0
Debiti tributari	5.381	(2.600)	2.781	2.781	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.030	(1.291)	12.739	12.739	0	0
Altri debiti	256.239	(100.954)	155.285	155.285	0	0
Totale debiti	398.667	(67.956)	330.711	294.146	36.565	0

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Sui debiti sopra elencati non sussistono garanzie reali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	330.711	330.711

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	74.166	74.166
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	63.523	63.523
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso controllanti	22.217	22.217
Debiti tributari	2.781	2.781
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.739	12.739
Altri debiti	155.285	155.285
Totale debiti	330.711	330.711

Finanziamenti effettuati da soci della società

In relazione all'informativa richiesta dall'art. 2427 n. 19-bis c.c. si precisa che la società non ha usufruito di finanziamenti soci ad alcun titolo.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti	398.667	(67.956)	330.711	294.146	36.565	0

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
VENDITE CARBURANTI	607.012
PROVENTI UFFICI	276.399
AGGI ESAZIONE BOLLI	64.494
ALTRI RICAVI	216.788
Totale	1.164.693

Nel corso del 2015 è proseguita la gestione del distributore di Valenza (alla quale, negli ultimi mesi dell'anno, si è aggiunta anche quella del distributore di Alessandria) che, ovviamente, influisce in maniera significativa sulla composizione dei ricavi. Ricavi che, a parte la gestione del distributore, restano quelli tipici per la nostra specifica attività.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Tutte le nostre attività sono in area locale e quindi non ha rilevanza la distinzione per area geografica.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	1.532
Totale	1.532

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.689	1.939
Imposte sul reddito	8.386	6.979
Interessi passivi/(attivi)	1.525	1.487
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	11.600	10.405
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	21.659	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.168	3.168
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	24.827	3.168
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	36.427	13.573
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(10.288)	4.224
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	87.776	(15.766)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(12.526)	29.206
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(737)	(1.500)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(62.819)	(88.898)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.406	(72.734)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	37.833	(59.161)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.525)	(1.487)
(Imposte sul reddito pagate)	(8.386)	(6.979)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(29.734)	(1.789)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(39.645)	(10.255)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(1.812)	(69.416)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	1	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(278)	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(277)	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	-
(Rimborso finanziamenti)	(22.240)	13.473
Mezzi propri		
Dividendi e acconti su dividendi pagati	(1)	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(22.241)	13.472
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(24.330)	(55.944)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	159.916	215.860

Disponibilità liquide a fine esercizio

135.586

159.916

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Per quanto concerne la tutela dell'impatto ambientale e la tutela del lavoro, si segnala che la società non ha avuto alcun incidente sul lavoro e che si è sempre attivata per ridurre al minimo l'impatto ambientale attraverso l'applicazione delle vigenti disposizioni in materia di smaltimento dei rifiuti.

	Numero medio
Impiegati	12
Operai	1
Totale Dipendenti	13

Nota Integrativa parte finale

Alessandria li, 31.03.16

IL CONSIGLIO
DI AMMINISTRAZIONE

Sig. Romano Telmon - Presidente del Consiglio di Amministrazione

Sig. Paolo Roggero - Consigliere Delegato

Sig. Carlo Lastrucci - Consigliere Delegato