

ALLEGATO B AL N. 3222 DI REP. E AL N. 1851 DI RACC.

SERVIZI AMBIENTALI PROVINCIA DI RIETI - SRL

Reg. Imp. 01075000578
Rea 66380

SERVIZI AMBIENTALI PROVINCIA DI RIETI - SRL

Sede in VIA SALARIA, 3 - 02100 RIETI (RI) Capitale sociale Euro 140.000,00 i.v.

Bilancio al 31/12/2014

Stato patrimoniale attivo	31/12/2014	31/12/2013
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali	35.225	35.225
- (Ammortamenti)		
- (Svalutazioni)		
II. Materiali	1.877	1.877
- (Ammortamenti)		
- (Svalutazioni)		
III. Finanziarie		
- (Svalutazioni)		
Totale Immobilizzazioni	37.102	37.102
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
II. Crediti	19.213	17.883
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni		
IV. Disponibilità liquide		
Totale attivo circolante	21.144	42.970
D) Ratei e risconti	7	8
Totale attivo	58.253	80.080
Stato patrimoniale passivo	31/12/2014	31/12/2013
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	140.000	140.000

SERVIZI AMBIENTALI PROVINCIA DI RIETI - SRL

<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>			
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>			
<i>IV. Riserva legale</i>			
<i>V. Riserve statutarie</i>			
<i>VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>			
<i>VII. Altre riserve</i>			
Riserva straordinaria o facoltativa			
Riserva per acquisto azioni proprie			
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.			
Riserva azioni (quote) della società controllante			
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni			
Versamenti in conto aumento di capitale			
Versamenti in conto futuro aumento di capitale			
Versamenti in conto capitale			
Versamenti a copertura perdite			
Riserva da riduzione capitale sociale			
Riserva avanzo di fusione			
Riserva per utili su cambi			
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)			
Fondi riserve in sospensione d'imposta			
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)			
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992			
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993			
Riserva non distribuibile ex art. 2426			
Riserva per conversione EURO			
Riserva da condono			
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		1	
Altre...			
		1	
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>	(80.757)		(35.539)
<i>IX. Utile d'esercizio</i>			
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>	(19.029)		(45.218)
Acconti su dividendi		()	()
Copertura parziale perdita d'esercizio			
Totale patrimonio netto	40.215		59.243
B) Fondi per rischi e oneri			
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato			
D) Debiti			
- entro 12 mesi	18.013		20.812
- oltre 12 mesi			
		18.013	20.812
E) Ratei e risconti		25	25
Totale passivo		58.253	80.080

SERVIZI AMBIENTALI PROVINCIA DI RIETI - SRL

Conto economico		31/12/2014	31/12/2013
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari			
- contributi in conto esercizio			
- contributi in conto capitale (quote esercizio)			
Totale valore della produzione			
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			
7) Per servizi		18.190	21.045
8) Per godimento di beni di terzi			
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
b) Oneri sociali			
c) Trattamento di fine rapporto			
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi			
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		610	610
Totale costi della produzione		18.800	21.655
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		(18.800)	(21.655)
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri			
16) Altri proventi finanziari:			

SERVIZI AMBIENTALI PROVINCIA DI RIETI - SRL

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
	1	1	4
		1	4
		1	4
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
17-bis) utili e perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		1	4
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi:			
- plusvalenze da alienazioni			
- varie			
21) Oneri:			
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie			
	230	230	23.567
		230	23.567
Totale delle partite straordinarie		(230)	(23.567)
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		(19.029)	(45.218)
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) Imposte correnti			
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate			
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			

SERVIZI AMBIENTALI PROVINCIA DI RIETI - SRL

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

(19.029)

(45.218)

Presidente del Consiglio d'Amministrazione
Dott. Fabrizio Palmieri



SERVIZI AMBIENTALI PROVINCIA DI RIETI - SRLReg. Imp. 01075000578
Rea 66380**SERVIZI AMBIENTALI PROVINCIA DI RIETI - SRL**

Sede in VIA SALARIA, 3 - 02100 RIETI (RI) Capitale sociale Euro 140.000,00 i.v.

Nota integrativa al Bilancio chiuso il 31/12/2014**Criteria 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, per altro, redatta la Relazione sulla gestione; tuttavia, a completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che 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.

Criteria di valutazione

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.
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).
In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni*Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.
Esse sono costituite esclusivamente da costi di impianto; in particolare, si tratta degli oneri relativi alla costituzione della Società, alla formazione della compagine societaria così come prevista dall'Ente Provincia di Rieti con propria Delibera di Consiglio del 18/01/2011 ed alla modifica statutaria intervenuta con delibera dell'Assemblea dei Soci del 30/09/2013.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al loro valore nominale.

SERVIZI AMBIENTALI PROVINCIA DI RIETI - SRL**Patrimonio netto**

Rappresenta la differenza tra tutte le voci dell'attivo e quelle del passivo determinate secondo i criteri qui di sopra e di seguito enunciati.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Attività**C) Attivo circolante****II. Crediti**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
19.213	17.883	1.330

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti					
Verso imprese controllate					
Verso imprese collegate					
Verso controllanti					
Per crediti tributari	19.115			19.115	
Per imposte anticipate					
Verso altri	98			98	
Arrotondamento					
	19.213			19.213	

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
1.931	25.087	(23.156)

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013
Depositi bancari e postali	1.877	25.034
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	54	54
Arrotondamento		(1)
	1.931	25.087

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

SERVIZI AMBIENTALI PROVINCIA DI RIETI - SRL

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
7	8	(1)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Passività**A) Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
40.215	59.243	(19.028)

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
Capitale	140.000			140.000
Riserva da sovrapprezzo azioni.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale				
Riserve statutarie				
Riserva azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa				
Riserva per acquisto azioni proprie				
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ				
Riserva azioni (quote) della società controllante				
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni				
Versamenti in conto aumento di capitale				
Versamenti in conto futuro aumento di capitale				
Versamenti in conto capitale				
Versamenti a copertura perdite				
Riserva da riduzione capitale sociale				
Riserva avanzo di fusione				
Riserva per utili su cambi				
Varie altre riserve				
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)				
Fondi riserve in sospensione di imposta				
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)				
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992				
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993				
Riserva non distribuibile ex art. 2426				
Riserva per conversione EURO				
Riserve da Condono				
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			(1)	1
Altre ...				
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo	(35.539)	(45.218)		(80.757)
Utili (perdite) dell'esercizio	(45.218)	(19.029)	(45.218)	(19.029)
Totale	59.243	(64.247)	(45.219)	40.215

SERVIZI AMBIENTALI PROVINCIA DI RIETI - SRL

D) Debiti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
18.013	20.812	(2.799)

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

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Obbligazioni					
Obbligazioni convertibili					
Debiti verso soci per finanziamenti					
Debiti verso banche					
Debiti verso altri finanziatori					
Acconti					
Debiti verso fornitori	18.013			18.013	
Debiti costituiti da titoli di credito					
Debiti verso imprese controllate					
Debiti verso imprese collegate					
Debiti verso controllanti					
Debiti tributari					
Debiti verso istituti di previdenza					
Altri debiti					
Arrotondamento					
	18.013			18.013	

Il valore complessivo dei "Debiti verso fornitori" è dato dal preavviso di parcella del 31/12/2014 emesso dal Dott. Lupi, dal preavviso di parcella n. 87 del 19/03/2015 emesso dal Dott. Puglielli, dalla fattura n. 10 del 18/03/2015 emessa dal Dott. Console e dalla fattura n. 1 del 19/03/2015 emessa dalla CONSULTING SRL UNIPERSONALE.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
25	25	

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Conto economico**C) Proventi e oneri finanziari**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
1	4	(3)

SERVIZI AMBIENTALI PROVINCIA DI RIETI - SRL

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	1	4	(3)
Utili (perdite) su cambi	1	4	(3)

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2014 (230)	Saldo al 31/12/2013 (23.567)	Variazioni 23.337
Plusvalenze da alienazione		
Varie		
Minusvalenze		
Imposte esercizi		
Varie	(230)	(23.567)
	(230)	(23.567)
		23.337
		23.337

Proposta in merito al risultato d'esercizio: Signori Soci, Vi proponiamo di approvare il presente Bilancio d'esercizio al 31/12/2014, che evidenzia una perdita pari ad Euro 19.029,05 e dovuta, per lo più e come quella degli esercizi precedenti, allo svolgimento delle necessarie attività professionali; tuttavia e con riguardo all'entità complessiva delle perdite ad oggi accertate e non coperte, dovendosi prendere atto sia della mancata realizzazione dei ricavi attesi per il 2014, che avevano giustificato la decisione di rinviare "a nuovo" la perdita dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2013, sia della necessità di osservare il disposto dell'Art. 2482 bis, comma 4, del Codice Civile, Vi chiediamo di procedere al ripianamento integrale delle perdite suddette attraverso la riduzione, in pari misura, del Capitale sociale.

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.

Presidente del Consiglio d'Amministrazione
Dott. Fabrizio Palmieri



