

ANALYTICAL RESEARCH SYSTEMS S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FONDAZZA 53 - 40125 BOLOGNA (BO)
Codice Fiscale	02286451204
Numero Rea	BO 427340
P.I.	02286451204
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	627	627
II - Immobilizzazioni materiali	28.557	28.682
Totale immobilizzazioni (B)	29.184	29.309
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	127.352	164.686
Totale crediti	127.352	164.686
IV - Disponibilità liquide	369.844	290.039
Totale attivo circolante (C)	497.196	454.725
D) Ratei e risconti	4.640	8.991
Totale attivo	531.020	493.025
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VI - Altre riserve	192.141	192.141
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	284.327	343.563
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(57.886)	(59.236)
Totale patrimonio netto	430.582	488.468
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	100.438	4.557
Totale debiti	100.438	4.557
Totale passivo	531.020	493.025

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	181.138	62.440
5) altri ricavi e proventi		
altri	-	2.998
Totale altri ricavi e proventi	-	2.998
Totale valore della produzione	181.138	65.438
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.008	6.679
7) per servizi	184.038	77.296
8) per godimento di beni di terzi	25.839	25.655
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	125	10.068
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	209
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	125	9.859
Totale ammortamenti e svalutazioni	125	10.068
14) oneri diversi di gestione	11.090	5.311
Totale costi della produzione	228.100	125.009
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(46.962)	(59.571)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	25	335
Totale proventi diversi dai precedenti	25	335
Totale altri proventi finanziari	25	335
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	212	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	212	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(187)	335
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(47.149)	(59.236)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	10.737	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	10.737	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(57.886)	(59.236)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

L'attività caratteristica svolta dell'azienda è assistenza tecnico-scientifica nel settore chimico ed analisi chimiche per conto terzi.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 è stato redatto in base a quanto disposto dagli articoli 2423 e segg. del c.c. e dai vigenti principi contabili ed è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa.

Esso è stato redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435/bis c.c.

Gli importi esposti sono indicati in unità di euro.

Criteri di valutazione

Nella redazione del bilancio ci si è attenuti al disposto degli articoli 2423 e 2423-bis del C.c. nonché dell'articolo 2427 del C.c. Che disciplina i criteri di redazione della Nota integrativa.

In particolare la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività.

I criteri di formazione del bilancio non si discostano da quelli utilizzati nel precedente esercizio, né sono state apportate deroghe ai criteri di valutazione.

Immobilizzazioni

Materiali

Sono state valutate al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori, ed esposte al netto degli ammortamenti.

Sono stati portati in diminuzione dei cespiti gli eventuali sconti commerciali e di cassa, questi ultimi solo se di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento sono state calcolate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni e sono state così calcolate:

- Macchine ordinarie d'ufficio con aliquota del 20 %;

Crediti

Sono iscritti al presumibile valore di realizzazione in base al principio contabile

Il loro valore nominale è stato rettificato mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione.

Debiti

Sono iscritti al valore nominale in base al principio contabile n.ro 19, al netto degli sconti commerciali, dei resi e/o delle rettifiche di fatturazione di rilevante e certa entità.

Ratei e risconti

Sono stati iscritti secondo i criteri della competenza economica.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito sono calcolate secondo i principi di competenza.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Sono state valutate al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori, e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.229	1.045	3.274
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(2.229)	(418)	(2.647)
Valore di bilancio	-	627	627
Valore di fine esercizio			
Costo	2.229	1.045	3.274
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(2.229)	418	(1.811)
Valore di bilancio	-	627	627

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	24.143	14.000	495	49.089	87.727
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(3.728)	(14.000)	(495)	(40.822)	(59.045)
Valore di bilancio	20.415	-	-	8.267	28.682
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	125	125
Valore di fine esercizio					
Costo	24.143	14.000	495	49.089	87.727
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.728	(14.000)	(495)	(40.947)	(51.714)
Valore di bilancio	20.415	-	-	8.142	28.557

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	67.160	(16.860)	50.300	50.300
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	65.386	(40.549)	24.837	24.837
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	32.140	20.075	52.215	52.215
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	164.686	(37.334)	127.352	127.352

Tra i crediti si segnalano le voci maggiormente significative:

- crediti per fatture emesse per Euro 50.300;
- Erario acconti Ires per Euro 24.825.
- Acconti a fornitori per Euro 24.138.

Disponibilità liquide

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	282.319	82.951	365.270
Denaro e altri valori in cassa	7.720	(3.146)	4.574
Totale disponibilità liquide	290.039	79.805	369.844

Ratei e risconti attivi

Sono stati iscritti secondo i criteri della competenza economica.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	8.991	(4.351)	4.640

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di reddito, comuni a due o più esercizi, la cui manifestazione numeraria e/o documentale è anticipata o posticipata rispetto alla loro competenza economica.

Non sono presenti ratei e/o risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La voce in esame risulta così dettagliata.

Dettaglio

Descrizione	Importo al 31/12/2016
Oneri anticipati su leasing	3.109
Assicurazioni autoveicoli	1.531
Totale	4.640

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi			
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	2.000	-	-		2.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	-	-	-		192.140
Totale altre riserve	192.141	-	-		192.141
Utili (perdite) portati a nuovo	343.563	(59.236)	(59.236)		284.327
Utile (perdita) dell'esercizio	(59.236)	-	-	(57.886)	(57.886)
Totale patrimonio netto	488.468	(59.236)	(59.236)	(57.886)	430.582

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva straordinaria	192.140
Riserva arrotondamento in Euro	1

La composizione della voce altre riserve risulta dettagliata nella tabella soprastante.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	10.000		
Riserva legale	2.000		A, B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	192.140		A, B, C
Totale altre riserve	192.141		
Utili portati a nuovo	284.327		A, B, C
Totale	488.468		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	4.669	16.384	21.053	21.053
Debiti tributari	-	22.191	22.191	22.191
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	(112)	112	-	-
Altri debiti	-	57.194	57.194	57.194
Totale debiti	4.557	95.881	100.438	-

Dettaglio

Nei debiti si segnalano le voci maggiormente significative:

Descrizione	Importo
Debiti per fatture da ricevere	20.851
Debiti per IRES a saldo	6.851
IVA c/liquidazione a debito	10.439
Debiti per compensi amministratori	55.000
Totale	93.141

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Conto economico

A) Valore della produzione

Valore della produzione

Variazioni

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
181.138	65.438	115.700

Prospetto della composizione della voce Valore della produzione

Descrizione	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2016	Variazione
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	62.440	181.138	118.698
Altri ricavi e proventi	2.998	0	-2.998
Totale	65.438	181.138	115.700

Prospetto di composizione della voce ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisa per categoria di attività

Descrizione	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2016	Variazione
Prestazioni di servizi	62.440	181.138	118.698
Totale	62.440	181.138	118.698

Costi della produzione

B) Costi della produzione

Variazioni

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
228.100	125.009	103.091

Prospetto di composizione della voce costi della produzione

Descrizione	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2016	Variazione
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.679	7.008	329
Per servizi	77.296	184.038	106.742
Per godimento di beni di terzi	25.655	25.839	184
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	209	0	-209
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.859	125	-9.734

Oneri diversi di gestione	5.311	11.090	5.779
Totale	125.009	228.100	103.091

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

I costi si riferiscono all'acquisto di:

Descrizione	Importo
Cancelleria	943
Carburante	6.064
Totale	7.008

Costi per servizi

I costi di maggior rilievo si riferiscono all'acquisto di:

Descrizione	Importo
Spese per assicurazioni	5.286
Servizi di manutenzione	4.698
Consulenze legali	3.120
Consulenze amministrative e fiscali	9.923
Compensi agli amministratori	88.310
Contributi INPS	6.601
Spese di viaggio, vitto e alloggio	48.099
Spese di rappresentanza	3.058
Totale	169.095

Costo per il godimento di beni di terzi

Costi di maggior rilievo

I costi si riferiscono all'acquisto di:

Descrizione	Importo
Leasing per autovetture	24.955
Oneri accessori immobili di terzi	666
Noleggi autovetture	217
Totale	25.839

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Quota di ammortamento macchine ordinarie d'ufficio: Euro. 125.

Oneri diversi di gestione

I costi si riferiscono all'acquisto di:

Descrizione	Importo

Tasse per vidimazioni	310
Tasse di possesso autovetture	869
IMU su altri immobili	495
Valori bollati	100
Diritti C.C.I.A.A.	120
Ammende – multe – sanzioni varie	55
Altre spese	9.141
Totale	11.090

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
335	-187	-522

Prospetto della composizione della voce proventi e oneri finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2016	Variazione
Proventi diversi dai precedenti	335	25	310
Interessi e altri oneri finanziari	0	212	212
Totale	335	-187	-522

Prospetto di composizione della voce altri proventi finanziari

Descrizione	Totale
Interessi attivi su depositi bancari	25

Prospetto di composizione della voce interessi ed oneri finanziari

Descrizione	Totale
Interessi passivi su liquidazione trimestrali	210
Interessi passivi su depositi bancari	2
Totale	212

Imposte sul reddito d'esercizio

Variazioni

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	10.737	10.737

Prospetto di composizione della voce imposte dell'esercizio

Descrizione	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2016	Variazione
Ires	0	6.851	6.851
Irap	0	3.886	3.886

Totale	0	10.737	10.737
---------------	----------	---------------	---------------

Nota integrativa, parte finale

Si evidenziano i costi relativi ai compensi spettanti agli amministratori.

Qualifica	Importo
Compensi amministratori	94.945

Per quanto riguarda la perdita d'esercizio di Euro 57.886 Vi invitiamo a volerne deliberare la copertura tramite l'utilizzo degli utili portati a nuovo degli anni precedenti.

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 CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Galletti Guido

(Firmato)

Il sottoscritto dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Il documento informatico in formato XBRL contenente stato patrimoniale e conto economico è conforme ai documenti originali depositati presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale secondo l'autorizzazione n.39353 del 14.09.2000.

Luigi Recchioni

(Firma Digitale)