

GRUPPO CMT   
*Gestione Documentale*





## Indice generale

<b>C.M.TRADING S.R.L.</b> .....	<b>9</b>
<b>BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2010</b> .....	<b>11</b>
<b>NOTA INTEGRATIVA</b> .....	<b>17</b>
<b>VERBALE DI ASSEMBLEA GENERALE ORDINARIA</b> .....	<b>33</b>
<b>MAIL-SERVICE.IT S.R.L.</b> .....	<b>37</b>
<b>BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2010</b> .....	<b>39</b>
<b>NOTA INTEGRATIVA</b> .....	<b>45</b>
<b>VERBALE DI ASSEMBLEA GENERALE ORDINARIA</b> .....	<b>59</b>
<b>POSTAJET S.R.L.</b> .....	<b>63</b>
<b>BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2010</b> .....	<b>65</b>
<b>NOTA INTEGRATIVA</b> .....	<b>71</b>
<b>VERBALE DI ASSEMBLEA GENERALE ORDINARIA</b> .....	<b>81</b>
<b>SERVICE ONE S.R.L.</b> .....	<b>85</b>
<b>BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2010</b> .....	<b>87</b>
<b>NOTA INTEGRATIVA</b> .....	<b>93</b>
<b>VERBALE DI ASSEMBLEA GENERALE ORDINARIA</b> .....	<b>105</b>





# **Lettera del Presidente**





Cari Soci,

La trasparenza come modo di essere e DNA del nostro Gruppo non può non farmi evidenziare che il 2010 è stato un anno particolarmente difficile.

Nonostante quanto è accaduto intorno a noi, il nostro Gruppo è riuscito a chiudere un esercizio sociale con un decremento del valore della produzione inferiore al 10% , e parimenti siamo riusciti a contenere i costi di un 5%.

Tale risultato, pur essendo di poca soddisfazione per i Soci, lo possiamo considerare nel suo insieme positivo.

Dall'analisi dei Bilanci e dalle relative Note integrative allegate, infatti, notiamo alcune parametri che, in un periodo come questo, possono considerarsi di estrema importanza.

Primo fra tutti i dati sull'occupazione, il Gruppo non ha fatto alcun ricorso ad ammortizzatori sociali nè tantomeno a riduzione del personale, in controtendenza la C.M.Trading ha invece aumentato il numero degli addetti.

Altro parametro di rilievo è rappresentato dagli oneri finanziari come sempre molto contenuti, il Gruppo infatti, ad esclusione degli oneri derivanti dagli investimenti immobiliari non ha fatto ricorso al finanziamento bancario.

Nonostante il particolare momento il 2010 ci ha visto, ancora una volta, artefici di nuove iniziative e investimenti nella nostra attività, è stato acquistato un nuovo locale nel medesimo stabile ove attualmente sono presenti gli uffici operativi del gruppo, ed è stato comunque rinnovato anche se parzialmente il parco delle attrezzature tecnologiche, linfa vitale per il nostro sviluppo.

Mi preme evidenziare almeno due eventi che ritengo di grande rilievo verificatisi in questo esercizio:

Si è concretizzata l'intensa attività di rapporti tra il nostro Gruppo e il Gruppo PRT, iniziata già nel 2009 che ha portato alla sottoscrizione di un Memorandum of Understanding con la Poligrafico Roggero & Tortia S.p.A. che prevede entro i primi mesi del 2011 l'entrata all'interno della compagine sociale della Postajet S.r.l. con una partecipazione del 30%, segno di una riconosciuta capacità progettuale e di sviluppo in ambiti diversi dai tradizionali sia in termini tecnologici che di target di clientela.

Ha visto inoltre la luce la definizione degli accordi con la società americana CLICK 2 Mail che ha fortemente voluto disporre della nostra tecnologia per lo sviluppo del loro mercato americano.

Anche per quest'anno abbiamo sostenuto e sviluppato la ecosostenibilità attraverso la ricerca costante di prodotti e materie prime derivanti da produzioni ecosostenibili, un esempio per tutti, i nostri primari fornitori di stampa, e buste sono tutti certificati sia FSC che PEFC ed inoltre continua la collaborazione con Legambiente che anche quest'anno ci ha voluto come sponsor di alcune iniziative quale ad esempio il "Treno Verde".



Per le feste natalizie poi, per quest'anno abbiamo scelto di effettuare una promozione con la nostra società Postajet S.r.l a favore del FAI Fondo Ambiente Italiano per la sostenibilità del patrimonio artistico della nostra terra.

L'attività svolta verso la fine del 2010 dal board delle aziende che ha portato ad una riconfigurazione e rifocalizzazione delle stesse sui singoli Core Bussines, ha già dato i suoi risultati ed infatti il primo quarter 2011 ha sostanzialmente evidenziato una ripresa delle attività con maggiore vigore proiettandosi verso una semestrale prima, e un bilancio 2011 poi, in netta ripresa e crescita.

Anche quest'anno, con la trasparenza che ci contraddistingue, abbiamo ritenuto opportuno collezionare i numeri delle nostre aziende in un'unica raccolta, per dare la possibilità a tutti quanti lo ritengano utile, analizzare sia i bilanci nelle loro specificità che nel loro insieme di gruppo di aziende in sinergia costante.

Sono certo che il 2011 sarà per il nostro Gruppo un anno particolare, non soltanto perché è l'anniversario del ventennale della nostra veterana C.M.Trading ma anche perché il rinnovato spirito aziendale ci porterà a massime soddisfazioni di crescita e di realizzazioni di nuovi progetti e sviluppi.

Mi preme infine ringraziare e complimentarmi con lo staff di tutte le aziende per il costante contributo profuso, e nell'augurarvi buon esercizio 2011, saluto tutti con affetto e cordialità.

Ing. Luigi Caruso



**C.M.Trading S.r.l.**  
**Bilancio al 31 dicembre 2010**  
**e**  
**Nota Integrativa**

**Capitale sociale** : € 52.000,00 I.V.  
**Riserve** : € 123.762,00  
**Sede Sociale** : 00141 Roma Via Prati Fiscali 201

**Iscritta alla** : R.E.A. di Roma al n. 728719 ed al  
Registro delle imprese di Roma al n.  
04077341008

**Codice Fiscale** : 04077341008  
**Partita IVA** : IT04077341008  
**Telefono** : 068125553  
**Fax** : 068860148  
**Siti** : [www.gruppocmtrading.it](http://www.gruppocmtrading.it)  
: [www.cmtrading.it](http://www.cmtrading.it)  
: [www.mail\\_service.it](http://www.mail_service.it)  
: [www.docmaster.it](http://www.docmaster.it)



## **Bilancio al 31 dicembre 2010**





Reg. Imp. 04077341008  
Rea 728719

## C.M.Trading Srl

Sede in VIA DEI PRATI FISCALI N. 201 - 00141 ROMA (RM) Capitale sociale Euro 52.000,00 I.V.

### Bilancio al 31/12/2010

#### Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		1.092	15.047
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>1.092</b>	<b>15.047</b>
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1) Terreni e fabbricati		359.124	372.508
2) Impianti e macchinario		889	2.474
3) Attrezzature industriali e commerciali		41.325	26.276
4) Altri beni materiali		16.448	21.977
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>417.786</b>	<b>423.235</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>418.878</b>	<b>438.282</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
II - CREDITI			
1) Crediti verso clienti		1.146.922	792.020
esigibili entro l'esercizio successivo	1.146.922		
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4-bis) Crediti tributari		64.794	428
esigibili entro l'esercizio successivo	64.794		
esigibili oltre l'esercizio successivo			
5) Crediti verso altri		453.975	595.904
esigibili entro l'esercizio successivo	498		
esigibili oltre l'esercizio successivo	453.477		
<b>TOTALE CREDITI</b>		<b>1.665.691</b>	<b>1.388.352</b>
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali		221.069	242.067
3) Denaro e valori in cassa		518	998
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		<b>221.587</b>	<b>243.065</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>1.887.278</b>	<b>1.631.417</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			
Ratei e risconti attivi		4.417	7.555
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>4.417</b>	<b>7.555</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>2.310.573</b>	<b>2.077.254</b>



## Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I - Capitale		52.000	52.000
IV - Riserva legale		10.400	10.400
VII - Altre riserve, distintamente indicate		113.362	113.363
Riserva straordinaria	113.362		113.362
Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro			1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		1.026	93.174
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>176.788</b>	<b>268.937</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		<b>192.069</b>	<b>164.993</b>
<b>D) DEBITI</b>			
4) Debiti verso banche		124.009	156.288
esigibili entro l'esercizio successivo			31.304
esigibili oltre l'esercizio successivo	124.009		124.984
6) Acconti			
esigibili entro l'esercizio successivo			
7) Debiti verso fornitori		1.348.202	915.800
esigibili entro l'esercizio successivo	1.348.202		915.800
esigibili oltre l'esercizio successivo			
10) Debiti verso imprese collegate			2.394
esigibili entro l'esercizio successivo			2.394
esigibili oltre l'esercizio successivo			
12) Debiti tributari		104.775	54.674
esigibili entro l'esercizio successivo	104.775		54.674
esigibili oltre l'esercizio successivo			
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		39.943	23.823
esigibili entro l'esercizio successivo	39.943		23.823
esigibili oltre l'esercizio successivo			
14) Altri debiti		324.787	490.345
esigibili entro l'esercizio successivo	56.351		244.599
esigibili oltre l'esercizio successivo	268.436		245.746
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>1.941.716</b>	<b>1.643.324</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>			
Ratei e risconti passivi		0	0
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>2.310.573</b>	<b>2.077.254</b>



## Conto Economico

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		4.421.709	3.078.047
5) Altri ricavi e proventi		56.413	1.767.623
Ricavi e proventi diversi	56.413		1.767.623
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>4.478.122</b>	<b>4.845.670</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		-31.801	-460.969
7) Costi per servizi		-3.534.528	-3.458.901
8) Costi per godimento di beni di terzi		-11.515	-1.641
9) Costi per il personale		-750.638	-610.468
a) Salari e stipendi	-500.528		-453.365
b) Oneri sociali	-209.423		-124.939
c) Trattamento di fine rapporto	-40.687		-32.164
10) Ammortamenti e svalutazioni		-48.435	-55.541
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-14.698		-18.909
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-33.737		-36.632
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante		-5.160	
14) Oneri diversi di gestione		-18.367	-64.041
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>-4.400.444</b>	<b>-4.651.561</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>		<b>77.678</b>	<b>194.109</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
16) Altri proventi finanziari		1.746	1.546
d) Proventi diversi dai precedenti	1.746		1.546
da altre imprese	1.746		1.546
17) Interessi ed altri oneri finanziari		-6.601	9.294-
verso altri	-6.601		9.294-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)</b>		<b>-4.855</b>	<b>7.748-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
20) Proventi straordinari			1
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			1
21) Oneri straordinari		-12.051	
Oneri straordinari	-12.051		
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)</b>		<b>-12.051</b>	<b>1</b>



	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)</b>		<b>60.772</b>	<b>186.362</b>
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		<b>-59.746</b>	<b>-93.188</b>
Imposte correnti sul reddito d'esercizio	-59.746		-93.188
<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>		<b>1.026</b>	<b>93.174</b>

Il Bilancio sopra riportato è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

ROMA, 19 aprile 2011

L' Amministratore Unico  
Sig. Dario D'Urso

**Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di commercio di ROMA –  
Autorizzazione n. 204354/01 del 06.12.2001  
Conforme all'originale.**



**Nota integrativa**  
**al**  
**Bilancio al 31 dicembre 2010**

**C.M.Trading S.r.l.**  
**20° esercizio sociale**





Reg. Imp. 04077341008  
Rea 728719

## **C.M.Trading Srl**

Sede in VIA DEI PRATI FISCALI N. 201 - 00141 ROMA (RM) Capitale sociale Euro 52.000,00 I.V

### ***Nota Integrativa al Bilancio al 31/12/2010***

#### **Introduzione alla Nota integrativa**

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2010. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

#### **Criteria di formazione**

#### **Redazione del Bilancio**

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo. Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 – bis comma 2 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

#### **Principi di redazione del bilancio**

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili internazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

#### **Struttura e contenuto del Prospetto di bilancio**

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti. Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.



Per una rappresentazione più chiara delle voci di bilancio non sono state indicate le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate sia per l'esercizio in corso che per l'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

#### **Criteri di valutazione**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Si segnala che nell'ultimo quadrimestre del 2010 è intervenuta una rilevante modifica nella gestione e contabilizzazione dei costi e dei ricavi relativi al recapito di Poste Italiane, operato tramite il contratto SMA della società Postajet Srl con cui esiste un accordo per la fornitura di tale servizio.

Questa modifica si è resa necessaria per adeguarsi alle procedure e normative specifiche di Poste Italiane. In pratica, si è passati da un sistema di rilevazione a costi e ricavi delle spese per anticipazioni effettuate in nome e per conto dei clienti del servizio di recapito e dei conseguenti rimborsi, ad un sistema di rilevazione a debiti e crediti delle stesse fattispecie. Pertanto, a partire dall'ultimo quadrimestre dell'esercizio 2010 in poi sono stati imputati al conto economico, così come avverrà per i futuri esercizi, solo ed esclusivamente la quota di ricavo afferente il servizio di recapito Posta Target non inserita nella procedura di pagamento differito; conseguentemente, le anticipazioni effettuate in nome e per conto dei clienti ed i relativi rimborsi sono stati imputati, così come avverrà nei futuri esercizi, allo stato patrimoniale.

#### **Immobilizzazioni**

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto e/o di produzione.

I costi di produzione non comprendono costi di indiretta imputazione ed oneri finanziari, in quanto non imputabili secondo un criterio oggettivo.

#### ***Immobilizzazioni Immateriali***

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte nell'attivo di bilancio al costo di acquisto e/o di produzione e sono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Si precisa che le stesse risultano esposte al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato operato in conformità al presente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo nel periodo di vita economica utile dell'immobilizzazione cui si riferisce:

<b>VOCI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>PERIODO</b>
Marchi e diritti simili	18 anni in quote costanti
Software	3 anni in quote costanti



### **Immobilizzazioni Materiali**

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino all'entrata in funzione del bene. Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a Conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento dell'entrata in funzione dei beni, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

<b>Voci immobilizzazioni materiali</b>	<b>Aliquote %</b>
Terreni e Fabbricati	3%
Impianti	15%
Attrezzature industriali e commerciali	20%
Automezzi	25%

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in rapporto alla residua possibilità di utilizzo delle stesse.

### **Attivo circolante**

#### **Crediti**

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n.8 del Codice Civile..

#### **Trattamento di Fine Rapporto**

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT. L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

#### **Debiti**

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale..

#### **Ratei e Risconti**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

#### **Movimenti delle Immobilizzazioni**

Nel presente paragrafo della Nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;



- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
  - le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
  - le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

#### **Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali**

Dopo l'iscrizione in Conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 14.698, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 1.092

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nelle pagine in allegato.

#### **Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali**

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 766.633; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 348.847.

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nelle pagine in allegato.

#### **Movimenti delle Immobilizzazioni Finanziarie**

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nelle pagine in allegato.

#### **Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo**

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n. 4 del Codice Civile, nei seguenti prospetti vengono illustrati per ciascuna voce dell'attivo e del passivo diversa dalle immobilizzazioni la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale.

Per una maggiore chiarezza espositiva, la variazione nella consistenza delle voci viene rappresentata in termini assoluti e percentuali.

#### **Crediti**

Descrizione	Consist. iniziale	Incres.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrottond.	Consist. finale	Variac. assoluta	Variac. %
Crediti verso clienti	792.020	354.902					1.146.922	354.902	45
Crediti tributari	428	64.366					64.794	64.366	15.038
Crediti verso altri	595.904				595.406		498	-595.406	-100
Crediti oltre 12 mesi		453.477					453.477	453.477	100
<b>Totale</b>	<b>1.388.352</b>	<b>872.745</b>			<b>595.406</b>		<b>1.665.691</b>	<b>277.339</b>	

L'importo dei "Crediti verso clienti" è esposto al netto del fondo svalutazione crediti, pari ad € 5.160, costituito al fine di fronteggiare i rischi di inesigibilità dei crediti. Nella tabella che segue vengono evidenziate le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio:

Fondo Svalutazione Crediti al 31/12/2009	€	0
Accantonamenti	€	5.160
Fondo Svalutazione Crediti al 31/12/2010	€	5.160



### Disponibilità liquide

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. Nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Depositi bancari e postali	242.067				20.998		221.069	-20.998	-9
Denaro e valori in cassa	998				480		518	-480	-48
<b>Totale</b>	<b>243.065</b>				<b>21.478</b>		<b>221.587</b>	<b>-21.478</b>	

### Ratei e Risconti attivi

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. Nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei e risconti attivi	7.555				3.138	4.417	3.138	41
<b>Totale</b>	<b>7.555</b>				<b>3.138</b>	<b>4.417</b>	<b>3.138</b>	

### Patrimonio Netto

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. Nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Capitale	52.000	-	-	-	-	-	52.000	-	-
Riserva legale	10.400	-	-	-	-	-	10.400	-	-
Riserva straordinaria	113.362						113.362	-	-
Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1				1		0	-1	
Utile d'esercizio	93.174				92.148		1.026	-92.148	-99
<b>Totale</b>	<b>268.937</b>				<b>92.149</b>		<b>176.788</b>	<b>-92.149</b>	

L'assemblea ordinaria dei soci in data 29 Aprile 2010 ha deliberato di destinare l'utile dell'esercizio 2009 di euro € 93.174 a riserva straordinaria. L'assemblea ordinaria dei soci in data 12 Luglio 2010 ha deliberato di distribuire € 93.174 al Socio Unico, prelevando l'importo dalla riserva disponibile "Riserva Straordinaria"

Con riferimento alla normativa in vigore si riportano i prospetti del dettaglio delle movimentazioni del patrimonio netto intervenute nei due precedenti esercizi:

Descrizione	2007	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	2008
Capitale	52.000					52.000
Riserva legale	10.400					10.400
Riserva straordinaria	113.362					113.362
Riserva per diff.arr.to		1				1



Descrizione	2007	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	2008
all'unità di euro						
Utile (perdita) dell'esercizio	72.572				1.971	70.601
<b>Totale</b>	<b>248.334</b>	<b>1</b>			<b>1971</b>	<b>246.364</b>

Descrizione	2008	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	2009
Capitale	52.000					52.000
Riserva legale	10.400					10.400
Riserva straordinaria	113.362	1				113.363
Riserva per diff.arr.to all'unità di euro	1				1	
Utile (perdita) dell'esercizio	70.601	22.573				93.174
<b>Totale</b>	<b>246.364</b>	<b>22.574</b>			<b>1</b>	<b>268.937</b>

#### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	164.993	40.687	-13.611	192.069
<b>Totale</b>	<b>164.993</b>	<b>40.687</b>	<b>-13.611</b>	<b>192.069</b>

Il saldo 2009 si è incrementato dell'importo di € 40.687 corrispondente all'accantonamento relativo al 2010.

Nel corso dell'esercizio è stato liquidato un dipendente un acconto sul proprio TFR.

#### Debiti

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Debiti verso banche	156.288				32.279		124.009	-32.279	-21
Debiti verso fornitori	915.800	432.402					1.348.202	432.402	47
Debiti verso imprese collegate	2.394				2.394		0	-2.394	-100
Debiti tributari	54.674	50.101					104.775	50.101	92
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	23.823	16.120					39.943	16.120	68
Altri debiti	490.345				165.558		324.787	-165.558	-34
<b>Totale</b>	<b>1.643.324</b>	<b>498.623</b>			<b>200.231</b>		<b>1.941.716</b>	<b>298.392</b>	

#### Ratei e Risconti passivi



Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spont. Nella voce	Spont. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei e risconti passivi	0					0		
<b>Totale</b>	<b>0</b>					<b>0</b>		

### **Crediti e debiti distinti per durata residua e Debiti assistiti da garanzie reali**

Nei seguenti prospetti, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i crediti e i debiti sociali con indicazione della loro durata residua, così come richiesto dal Documento OIC n. 1.

#### **Crediti distinti per durata residua**

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>Crediti verso clienti</b>	<b>1.146.922</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	1.146.922	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Crediti tributari</b>	<b>64.794</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	64.794	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Crediti verso altri</b>	<b>453.975</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	498	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	453.477	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

#### **Debiti distinti per durata residua**

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>Debiti verso banche</b>	<b>124.009</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	0	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	124.009	-	-	-
<b>Debiti verso fornitori</b>	<b>1.348.202</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	1.348.202	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-



Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>Debiti verso imprese collegate</b>	0	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	0	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Debiti tributari</b>	104.775	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	104.775	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	39.943	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	39.943	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Altri debiti</b>	<b>324.787</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	56.351	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	268.436	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

Nel seguente prospetto, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

Descrizione	Importo	Scadenza	Garante
<i>Debiti verso banche Mutuo</i>	124.009		<i>Garanzia ipotecaria immobiliare</i>
<b>Totale</b>	<b>124.009</b>		

#### **Operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

La società nel corso dell' esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

#### **Composizione delle voci Ratei e Risconti, Altri Fondi, Altre**

##### **Riserve**

##### **Ratei e Risconti attivi**

Si omette il dettaglio dei ratei e risconti , in quanto non significative.

##### **Altre riserve**

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
-------------	-----------	----------------------------



Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Riserva straordinaria</i>		
	Riserva straordinaria	113.362
	<b>Totale</b>	<b>113.362</b>
<i>Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro</i>		
	Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	0
	<b>Totale</b>	<b>0</b>

### Indicazione analitica delle voci di Patrimonio Netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità.

#### Composizione del Patrimonio Netto

Descrizione/Origine	Possibilità di utilizzo (*)	Quota disponibile	Quota distribuibile
Capitale sociale	nessuna	52.000	-
Riserva Legale	B	10.400	-
Riserva L.289/82	A;B	113.362	-

**LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci**

### Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

### Impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, nè altri impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

### Ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni

Descrizione	Dettaglio	Importo	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>						
	Prestazioni di servizi	4.421.709	4.421.709	-	-	-
	Provvigioni attive			-	-	-
	Sopravv.attive	50.359	50.359	-	-	-
	Plusvalenze	6.054	6.054			
	<b>Totale</b>	<b>4.478.122</b>	<b>4.478.122</b>	-	-	-



### **Proventi da Partecipazioni diversi dai dividendi**

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

### **Suddivisione interessi ed altri oneri finanziari**

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del Codice Civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

Descrizione	Dettaglio	Importo	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso le banche	Altri
<i>verso altri</i>					
	Interessi passivi bancari	269-	-	-	-
	COMMISSIONI E SPESE BANCARIE	1.486-	-	-	-
	Interessi passivi su mutui	4.355-	-	-	-
	Interessi pass.e altri oneri finanziari	491-	-	-	-
	<b>Totale</b>	<b>6.601-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### **Imposte differite e anticipate**

Nel Conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.

### **Numero medio dipendenti**

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Dipendenti	2010	2009
Impiegati	19	18

### **Compensi amministratori e sindaci**

L'ammontare dei compensi spettanti all'Organo Amministrativo è indicato nel seguente prospetto: Si precisa che la società non prevede la presenza del Collegio Sindacale.

Compensi	Importo esercizio corrente
Amministratori:	
Compenso in misura fissa	99.996
Compenso in misura variabile	-
Indennità di fine rapporto	0



### **Numero e Valore Nominale delle azioni della società**

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

### **Azioni di godimento; Obbligazioni convertibili; Altri Titoli**

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale è suddiviso in quote di partecipazione.

### **Altri strumenti finanziari emessi**

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

### **Finanziamenti dei soci**

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

### **Rivalutazioni monetarie**

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della Legge 19 marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

### **Patrimoni destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

### **Finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

### **Operazioni di locazione finanziaria**

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

### **Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari**

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

### **Informativa sull'attività di direzione e coordinamento**

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del Codice Civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

## **Operazioni con parti correlate**

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; tuttavia, si tratta di operazioni non rilevanti e concluse a condizioni di mercato, pertanto, ai fini della comprensione del bilancio, non si ritiene necessario fornire maggiori dettagli, salvo segnalare che la Società ha istituito un contratto di conto corrente di corrispondenza con il socio che non prevede la corresponsione di interessi. Il saldo a credito di detto conto al 31 dicembre 2010 ammonta ad euro 453.060



### **Eventi alla chiusura del bilancio d'Esercizio**

Con verbale di assemblea ordinaria dei soci del 30 dicembre 2010 si è dimesso l'Amministratore Unico Sig. Costantino Pecorelli ed è stato nominato in sua sostituzione il Sig. Dario D'Urso . In data 24 giugno 2010 la società ha subito un furto di attrezzatura elettronica ,valuta contante e buoni pasto.

### **Eventi successivi alla chiusura del bilancio d'Esercizio**

Non ci sono fatti di rilievo che hanno modificato la consistenza dell'attivo e del passivo dello Stato Patrimoniale.

### **INFORMAZIONI RELATIVE AL DOCUMENTO PROGRAMMATICO SULLA SICUREZZA**

Come disposto dal d.lgs. 196/03 "Codice in materia di protezione dei dati personali" e dalla Regola 26 del Disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza (Allegato B), C.M. Trading Srl ha provveduto ad aggiornare il Documento Programmatico sulla Sicurezza (DPS).

A partire dal 2011, infatti, sono intervenute sostanziali modifiche nell'assetto organizzativo e del personale dipendente che hanno comportato un aggiornamento non solo del DPS, ma anche delle varie lettere di incarico dei dipendenti che trattano dati personali.

Giova ricordare, inoltre, che il DPS contiene l'elenco dei trattamenti di dati personali effettuato dalla Società, la distribuzione dei compiti e delle responsabilità nell'ambito degli uffici preposti al trattamento, l'analisi dei rischi che incombono sui dati, la descrizione dei criteri e delle modalità per il ripristino della disponibilità dei dati in seguito a distruzione o danneggiamento e le misure adottate e da adottare per garantire l'integrità e la disponibilità dei dati, nonché la protezione delle aree e dei locali, rilevanti ai fini della loro custodia ed accessibilità.

### **Considerazioni finali**

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio di €1.026 alla riserva straordinaria

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2010 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Roma

19 Aprile 2011

Dario D'Urso, Amministratore Unico

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

**Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di commercio di ROMA –**

**Autorizzazione n. 204354/01 del 06.12.2001**

**Conforme all'originale.**



**Allegati: Movimenti delle Immobilizzazioni**

**Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali**

Descrizione	Costo storico	Prec. Rivalutaz.	Prec. Svalutaz.	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Alienaz.	Eliminaz.	Rivalutaz.	Svalutaz.	Ammort.	Consist. Finale	Totale Rivalutaz.
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	64.239	-	-	18.909	15.047	743	-	-	-	-	-	-	14.698	1092	-
<b>Totale</b>	<b>64.239</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18.909</b>	<b>15.047</b>	<b>743</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14.698</b>	<b>1092</b>	<b>-</b>



### **Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali**

Descrizione	Costo storico	Prec. Rivalutaz.	Prec. Svalutaz.	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Alienaz.	Eliminaz. furto	Rivalutaz.	Svalutaz.	Ammort.	Consist. Finale	Totale Rivalutaz.
Terreni e fabbricati	446.117	-	-	13.383	372.508	-	-	-	-	-	-	-	13.384	359.124	-
Impianti e macchinario	31.590	-	-	1.951	2.474	-	-	-	-	-	-	-	1.585	889	-
Attrezzature industriali e commerciali	187.207	-	-	13.392	26.276	33.606	-	-	-	6.434	-	-	12.123	41.325	-
Altri beni materiali	98.177	-	-	7.906	21.977	1.117	-	-	-	-	-	-	6.646	16.448	-
<b>Totale</b>	<b>763.091</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36.632</b>	<b>423.235</b>	<b>34.723</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.434</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33.738</b>	<b>417.786</b>	<b>-</b>



**Verbale**  
**Di**  
**Assemblea Generale Ordinaria**

**C.M.Trading S.r.l.**  
**20° esercizio sociale**





## **VERBALE DI ASSEMBLEA GENERALE ORDINARIA**

L'anno 2011 il giorno 29 del mese di Aprile alle ore 12,00, presso la sede della Società in Roma, Via dei Prati Fiscali n. 201, si è tenuta l'assemblea generale ordinaria in prima convocazione della C.M. TRADING S.r.l. per discutere e deliberare sul seguente

### **ordine del giorno**

- Approvazione del bilancio al 31 dicembre 2010 e delibere conseguenti.
- Varie ed eventuali.

Nel luogo e all'ora indicata risulta presente il socio rappresentante in proprio l'intero Capitale sociale, come da foglio di presenza allegato agli atti sociali.

A sensi di Statuto assume la presidenza il Sig. Dario D'Urso, in qualità di Presidente e Amministratore Unico. I presenti chiamano a fungere da segretario l'Ing. Luigi Caruso.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea in prima convocazione deve ritenersi valida essendo presente l'Amministratore Unico, nonchè il Socio rappresentante in proprio l'intero Capitale sociale, ed avendo provveduto alla relativa convocazione a norma di legge e di Statuto sociale.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente legge la

### **Relazione sulla gestione al 31/12/2010**

che qui si allega.

Il Presidente legge il

### **Bilancio e la Nota integrativa al 31/12/2010**

che qui si allegano.

Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, risponde il Presidente fornendo i chiarimenti richiesti. Dopo ampia discussione, l'assemblea, all'unanimità,



### **Delibera**

- l'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2010 e dei relativi documenti che lo compongono.
- In ordine al risultato dell'esercizio l'assemblea delibera all'unanimità di destinare l'utile conseguito pari ad € 1.026 alla Riserva Straordinaria.

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 12,30, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Segretario  
Ing. Luigi Caruso

Il Presidente  
Sig. Dario D'Urso



**Mail-Service.it S.r.l.**  
**Bilancio al 31 dicembre 2010**  
**e**  
**Nota Integrativa**

**Capitale sociale** : € 10.000,00 I.V.  
**Riserve** : € 28.048,00  
**Sede Sociale** : 00141 Roma Via Prati Fiscali 201

**Iscritta alla** : R.E.A. di Roma al n. 1010402 ed al  
Registro delle imprese di Roma al n. 07096711002

**Codice Fiscale** : 07096711002  
**Partita IVA** : IT07096711002  
**Telefono** : 068125553  
**Fax** : 068860148  
**Sito** : [www.mailservice.it](http://www.mailservice.it)



## **Bilancio al 31 dicembre 2010**





Reg. Imp. 07096711002  
Rea 1010402

## MAIL-SERVICE .IT SRL

Sede in VIA DEI PRATI FISCALI N. 201 - 00141 ROMA (RM) Capitale sociale Euro 10.000,00 I.V.

### Bilancio al 31/12/2010

#### Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		215	266
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>215</b>	<b>266</b>
II - IMMOBILIZZAZIONI MATEIALI			
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>215</b>	<b>266</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
II - CREDITI			
1) Crediti verso clienti		261.430	299.456
esigibili entro l'esercizio successivo	261.430		
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4-bis) Crediti tributari		73.155	12.525
esigibili entro l'esercizio successivo	73.155		
esigibili oltre l'esercizio successivo			
5) Crediti verso altri			2.118
esigibili entro l'esercizio successivo			
esigibili oltre l'esercizio successivo			
<b>TOTALE CREDITI</b>		<b>334.585</b>	<b>314.099</b>
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali		15.381	14.842
3) Denaro e valori in cassa		21	6.427
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		<b>15.402</b>	<b>21.269</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>349.987</b>	<b>335.368</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			
Ratei e risconti attivi		9.252	7.417
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>9.252</b>	<b>7.417</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>359.454</b>	<b>343.051</b>



## Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I - Capitale		10.000	10.000
IV - Riserva legale		2.000	2.000
VII - Altre riserve, distintamente indicate		26.048	
Riserva straordinaria	26.048		
Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro			
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		-22.770	26.048
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>15.278</b>	<b>38.048</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>			
3) Altri fondi		0	6.500
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)</b>		<b>0</b>	<b>6.500</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		<b>65.124</b>	<b>68.130</b>
<b>D) DEBITI</b>			
4) Debiti verso banche			1.540
esigibili entro l'esercizio successivo			
esigibili oltre l'esercizio successivo			
7) Debiti verso fornitori		164.312	126.844
esigibili entro l'esercizio successivo	164.312		
esigibili oltre l'esercizio successivo			
12) Debiti tributari		65.696	16.041
esigibili entro l'esercizio successivo	65.696		
esigibili oltre l'esercizio successivo			
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		21.263	15.161
esigibili entro l'esercizio successivo	21.263		
esigibili oltre l'esercizio successivo			
14) Altri debiti		27.781	70.787
esigibili entro l'esercizio successivo	27.781		
esigibili oltre l'esercizio successivo			
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>279.052</b>	<b>230.373</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>359.454</b>	<b>343.051</b>



## Conto Economico

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		997.770	906.270
5) Altri ricavi e proventi		2264	3.014
Ricavi e proventi diversi			
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>1.000.034</b>	<b>909.284</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		-42.957	-1.228
7) Costi per servizi		-366.380	-397.212
8) Costi per godimento di beni di terzi		-60.059	-56.753
9) Costi per il personale		-504.217	-352.791
a) Salari e stipendi	-340.602		
b) Oneri sociali	-133.821		
c) Trattamento di fine rapporto	-21.500		
e) Altri costi	-8.294		
10) Ammortamenti e svalutazioni		-51	-51
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-51		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		0	0
12) Accantonamenti per rischi		0	-6.500
14) Oneri diversi di gestione		-6.431	-12.730
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>-980.095</b>	<b>-827.265</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>		<b>19.939</b>	<b>82.019</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
16) Altri proventi finanziari		111	302
d) Proventi diversi dai precedenti	111		
da altre imprese			
17) Interessi ed altri oneri finanziari		-458	426-
verso altri	-458		
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)</b>		<b>-347</b>	<b>124-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
20) Proventi straordinari		0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		0	0
21) Oneri straordinari		0	327-
Imposte relative a esercizi precedenti		0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		0	0
Altri oneri straordinari		0	0
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)</b>		<b>0</b>	<b>327-</b>



	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)</b>		<b>19.592</b>	<b>81.568</b>
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		<b>-42.362</b>	<b>-55.520</b>
Imposte correnti sul reddito d'esercizio	-42.362		
<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>		<b>-22.770</b>	<b>26.048</b>

Il Bilancio sopra riportato è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

ROMA, 14 aprile 2011

Amministratore Unico  
Dario D'Urso

**Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di commercio di ROMA –  
Autorizzazione n. 204354/01 del 06.12.2001  
Conforme all'originale.**



**Nota integrativa**  
**al**  
**Bilancio al 31 dicembre 2010**





Reg. Imp. 07096711002  
Rea 1010402

## **MAIL-SERVICE .IT SRL**

Sede in VIA DEI PRATI FISCALI N. 201 - 00141 ROMA (RM) Capitale sociale Euro  
10.000,00 I.V.

### **Nota Integrativa al Bilancio al 31/12/2010**

#### **Introduzione alla Nota integrativa**

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2010. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

#### **Criteria di formazione**

##### **Redazione del Bilancio**

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo. Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 - bis comma 2 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

##### **Principi di redazione del bilancio**

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili internazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

##### **Struttura e contenuto del Prospetto di bilancio**

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.



Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Per una rappresentazione più chiara delle voci di bilancio non sono state indicate le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate sia per l'esercizio in corso che per l'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

### **Criteri di valutazione**

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

### **Immobilizzazioni**

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto e/o di produzione.

I costi di produzione non comprendono costi di indiretta imputazione ed oneri finanziari, in quanto non imputabili secondo un criterio oggettivo.

#### **Immobilizzazioni Immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione, e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

<b>Voci immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Periodo</b>
Spese di costituzione ed impianti	5 anni in quote costanti
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	5 anni in quote costanti
Marchi , licenze e diritti simili	18 anni in quote costanti

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

#### **Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**

Sono iscritti nell'attivo in quanto aventi utilità pluriennale, l'iscrizione di tali costi viene ammortizzata entro un periodo non superiore a diciotto anni.

#### **Immobilizzazioni Materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono integralmente ammortizzate.

## **Attivo circolante**

### **Crediti**

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n.8 del Codice Civile.

### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

### **Trattamento di Fine Rapporto**

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT. L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

### **Debiti**

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale..

### **Movimenti delle Immobilizzazioni**

Nel presente paragrafo della Nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

### **Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali**

Dopo l'iscrizione in Conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 51, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 215.

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nelle pagine in allegato.

### **Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali**

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 8.250; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 8.250.

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nelle pagine in allegato.

### **Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo**

### **Crediti**

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Crediti verso clienti	299.456				38.026	261.430	38.026-	13-
Crediti tributari	12.525	60.630				73.155	60.630	484



Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Crediti verso altri	2.118				2.118	0	2.118-	100-
<b>Totale</b>	<b>314.099</b>	<b>60.630</b>			<b>40.144</b>	<b>334.585</b>	<b>20.486</b>	

### Disponibilità liquide

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Depositi bancari e postali	14.842	539					15.381	539	4
Denaro e valori in cassa	6.427				6.406		21	6.406-	99-
<b>Totale</b>	<b>21.269</b>	<b>539</b>			<b>6.406</b>		<b>15.402</b>	<b>5.867</b>	

### Ratei e Risconti attivi

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti attivi</i>									
	Risconti attivi	7.417	1.835				9.252	1.835	25
	<b>Totale</b>	<b>7.417</b>	<b>1.835</b>			<b>-</b>	<b>9.252</b>	<b>1.835</b>	

### Patrimonio Netto

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Capitale	10.000	-	-	-	-	10.000	-	-
Riserva legale	2.000	-	-	-	-	2.000	-	-
Riserva straordinaria	-	26.048				26.048	26.048	100
Utile -perdita eserc.	26.048				48.818	-22.770	-48.818	-187
<b>Totale</b>	<b>38.048</b>	<b>26.048</b>			<b>48.818</b>	<b>15.278</b>	<b>-22.770</b>	

L'assemblea ordinaria dei soci in data 29 Aprile 2010 ha deliberato di destinare l'utile dell'esercizio 2009 di euro € 26.048 a riserva straordinaria. Con riferimento alla normativa in vigore si riportano i prospetti del dettaglio delle movimentazioni del patrimonio netto intervenute nei due precedenti esercizi:

Descrizione	2007	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	2008
Capitale	10.000					10.000
Riserva legale	2.000					2.000
Riserva straordinaria		27.969				27.969
Riserva per diff.arr.to all'unità di euro	-1	1				
Utile (perdita) dell'esercizio	27970				3.609	24.361
<b>Totale</b>	<b>39.969</b>	<b>27.970</b>			<b>3.609</b>	<b>64.330</b>

Descrizione	2008	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	2009
Capitale	10.000					10.000
Riserva legale	2.000					2.000
Riserva straordinaria	27.969				27.969	
Riserva per diff.arr.to all'unità di euro						
Utile (perdita) dell'esercizio	24.361	1.687				26.048
<b>Totale</b>	<b>64.330</b>	<b>1.687</b>			<b>27.969</b>	<b>38.048</b>

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	68.130	21.322	24.328	65.124
<b>Totale</b>	<b>68.130</b>	<b>21.322</b>	<b>24.328</b>	<b>65.124</b>

### **Debiti**

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Debiti verso banche	1.540				1.540		0	-1540	100-
Debiti verso fornitori	126.844	37.468					164.312	37.468	30



Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Debiti tributari	16.041	49.655					65.696	49.655	309
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.161	6.102					21.263	6.102	40
Altri debiti	70.787				43.006		27.781	-43.006	60-
<b>Totale</b>	<b>230.373</b>	<b>93.225</b>			<b>44.546</b>		<b>279.052</b>	<b>48.679</b>	

### Partecipazioni in imprese controllate e collegate

Nel presente paragrafo non viene fornito l'elenco delle partecipazioni come richiesto dall'art.2427 n.5 del Codice Civile per assenza di partecipazioni di controllo e /o collegamento.

### Crediti e debiti distinti per durata residua e Debiti assistiti da garanzie reali

Nei seguenti prospetti, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i crediti e i debiti sociali con indicazione della loro durata residua, così come richiesto dal Documento OIC n. 1.

#### Crediti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>Crediti verso clienti</b>	<b>261.430</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	261.430	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Crediti tributari</b>	<b>73.155</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	73.155	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Crediti verso altri</b>		-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo		-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

#### Debiti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>Debiti verso banche</b>	<b>0</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	0	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Debiti verso fornitori</b>	<b>164.312</b>	-	-	-

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Importo esigibile entro l'es. successivo	164.312	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni		-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni		-	-	-
<b>Debiti tributari</b>	<b>65.696</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	65.696	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni		-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni		-	-	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>21.263</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	21.263	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni		-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni		-	-	-
<b>Altri debiti</b>	<b>27.781</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	27.781	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni		-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni		-	-	-

### **Debiti assistiti da garanzie reali**

I debiti non sono garantiti da beni sociali.

### **Composizione delle voci Ratei e Risconti, Altri Fondi, Altre**

#### **Riserve**

#### **Ratei e Risconti attivi**

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Polizza assicurativa	€ 2.376,14
Noleggjo auto	€ 6.875,66
<b>TOTALE</b>	<b>€ 9.251,80</b>

#### **Altre riserve**

Nel presente bilancio si evidenzia la presenza di una riserva straordinaria di € 26.048 costituita da utili relativi ai precedenti esercizi.

### **Indicazione analitica delle voci di Patrimonio Netto**

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

### **Composizione del Patrimonio Netto**

Descrizione/Origine	Possibilità di utilizzo (*)	Quota disponibile	Quota distribuibile
---------------------	-----------------------------	-------------------	---------------------



Descrizione/Origine	Possibilità di utilizzo (*)	Quota disponibile	Quota distribuibile
Capitale sociale		10.000	-
Riserva legale	A;B	2.000	-
Riserva straordinaria	abc	26.048	
Perdita di esercizio		-22.770	

**LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci**

### **Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo**

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

### **Impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale**

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, nè altri impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

### **Ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni**

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività e secondo aree geografiche non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione e il giudizio dei risultati economici.

### **Proventi da Partecipazioni diversi dai dividendi**

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

### **Imposte differite e anticipate**

Nel Conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.

### **Numero medio dei dipendenti**

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Dipendenti	2010	2009
Impiegati	8	9

### **Compensi amministratori e sindaci**

Si precisa che la società non prevede la presenza del Collegio Sindacale. I compensi per l'organo amministrativo ammontano ad euro 110.000.

### **Altri strumenti finanziari emessi**

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

### **Finanziamenti dei soci**

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

### **Patrimoni destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

### **Finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

### **Operazioni di locazione finanziaria**

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

### **Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari**

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

### **Operazioni con parti correlate**

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni rilevanti, ma concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

## **Fatti di rilievo dell'esercizio**

In data 24 giugno 2010 la società ha subito un furto di valuta contante e buoni pasto per un totale di € 3.051.

## **Fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio**

Non ci sono fatti di rilievo che hanno modificato la consistenza dell'attivo e del passivo dello Stato Patrimoniale.

### **Considerazioni finali**

- Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare la perdita sofferta di € 22.770 al nuovo esercizio, compensandola con la riserva straordinaria.



Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2010 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

ROMA, 11 aprile 2011

L'amministratore  
Dario D'Urso

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

**Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di commercio di ROMA –  
Autorizzazione n. 204354/01 del 06.12.2001  
Conforme all'originale.**



## Allegati: Movimenti delle Immobilizzazioni

### Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione	Costo storico	Prec. Rivalutaz.	Prec. Svalutaz.	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Alienaz.	Eliminaz.	Rivalutaz.	Svalutaz.	Ammort.	Consist. Finale	Totale Rivalutaz.
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.589	-	-	51	266	-	-	-	-	-	-	-	51	215	-
<b>Totale</b>	<b>1.589</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>51</b>	<b>266</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>51</b>	<b>215</b>	<b>-</b>



### Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali

Descrizione	Costo storico	Prec. Rivalutaz.	Prec. Svalutaz.	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Alienaz.	Eliminaz.	Rivalutaz.	Svalutaz.	Ammort.	Consist. Finale	Totale Rivalutaz.
Attrezzature industriali e commerciali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri beni materiali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



**Verbale**  
**Di**  
**Assemblea Generale Ordinaria**

**Mail-Service.it S.r.l.**  
**9° esercizio sociale**





## VERBALE DI ASSEMBLEA GENERALE ORDINARIA

L'anno 2011 il giorno 29 del mese di aprile alle ore 15.30, presso la sede della Società in Roma, Via dei Prati Fiscali n. 201, si è tenuta l'assemblea generale ordinaria in prima convocazione della Mail-Service.it S.r.l per discutere e deliberare sul seguente

### ordine del giorno

- Approvazione del bilancio al 31 dicembre 2010 e delibere conseguenti.
- Varie ed eventuali.

Nel luogo e all'ora indicata risultano presenti:

Sig. Dario D'Urso

Amministratore Unico

nonché Soci rappresentanti in proprio o per delega l'intero Capitale sociale, come da foglio di presenza allegato agli atti sociali.

A sensi di Statuto assume la presidenza il Sig. Dario D'Urso, in qualità di Amministratore unico.

I presenti chiamano a fungere da segretario il Sig. Luigi Caruso, rinunciando l'assemblea alla nomina degli scrutatori.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea in prima convocazione deve ritenersi valida essendo presente l'Amministratore Unico, nonchè il Socio rappresentante in proprio l'intero Capitale sociale, ed avendo provveduto alla relativa convocazione a norma di legge e di Statuto sociale.

.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente legge il

### **Bilancio e la Nota integrativa al 31/12/2010**

che qui si allegano.

Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, risponde il Presidente fornendo i chiarimenti richiesti. Dopo ampia discussione, l'assemblea, all'unanimità,



### **delibera**

- l'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2010 e dei relativi documenti che lo compongono;
- di destinare la perdita sofferta di € 22.770 al nuovo esercizio, compensandola con la riserva straordinaria.

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 16,30. previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Segretario  
Ing. Luigi Caruso

Il Presidente  
Sig. Dario D'Urso



**Postajet S.r.l.**  
**Bilancio al 31 dicembre 2010**  
**e**  
**Nota Integrativa**

*Capitale sociale* : € 30.000,00 I.V.  
*Riserve* : € 79.000,00  
*Sede Sociale* : 00194 - Roma Via Orti della Farnesina, 90

*Iscritta alla* : R.E.A. di Roma al n. 1148469 ed al  
*Registro delle imprese di Roma al n.* 09220761002

*Codice Fiscale* : 09220761002  
*Partita IVA* : IT09220761002  
*Telefono* : 068125553  
*Fax* : 068860148  
*Sito* : [www.postapronta.eu](http://www.postapronta.eu)



## **Bilancio al 31 dicembre 2010**





Reg. Imp. . 09220761002  
Rea 1148469

## Postajet SRL

Sede in VIA Orti della Farnesina 90 - 00194 ROMA (RM) Capitale sociale Euro 20.000,00  
I.V.

### Bilancio al 31/12/2010

#### Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		<b>9.000</b>	
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
Immobilizzazioni immateriali lorde	166.974		164.773
Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali	-111.390		78.158-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>55.584</b>	<b>86.615</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>55.584</b>	<b>86.615</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
II - CREDITI			
esigibili entro l'esercizio successivo	816.338		98.656
esigibili oltre l'esercizio successivo	0		
<b>TOTALE CREDITI</b>		<b>816.338</b>	<b>98.656</b>
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE		111.857	83.728
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>928.195</b>	<b>182.384</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			
Ratei e risconti attivi		1.141	750
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>1.141</b>	<b>750</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>993.920</b>	<b>269.749</b>

#### Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I - Capitale		30.000	20.000
VII - Altre riserve, distintamente indicate			80.000
Versamenti in conto aumento di capitale	79.000		
Versamenti in conto capitale			
Varie altre riserve		79.000	
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		-17.944	33.803-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		4.953	15.858
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>96.009</b>	<b>82.055</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		<b>2.503</b>	<b>1.075</b>



	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>D) DEBITI</b>			
esigibili entro l'esercizio successivo		895.408	186.619
esigibili oltre l'esercizio successivo		0	
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>895.408</b>	<b>186.619</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>993.920</b>	<b>269.749</b>

#### Conti d'ordine

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
Fidejussioni a terzi		375.000	375.000



## Conto Economico

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		527.794	359.230
5) Altri ricavi e proventi		1.577.364	1.122.285
Ricavi e proventi diversi			
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>2.105.158</b>	<b>1.481.515</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		-4	-20.311
7) Costi per servizi		-2.025.797	-1.374.860
9) Costi per il personale		-30.790	-21.955
a) Salari e stipendi	-21.482		
b) Oneri sociali	-7.876		
c) Trattamento di fine rapporto	-1.432		
10) Ammortamenti e svalutazioni		-37.206	-32.792
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-33.232		-32.792
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	-3.974		
14) Oneri diversi di gestione		-3.766	-3.076
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>-2.097.563</b>	<b>-1.452.994</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>		<b>7.595</b>	<b>28.521</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
16) Altri proventi finanziari		166	246
d) Proventi diversi dai precedenti	166		246
da altre imprese	0		246
17) Interessi ed altri oneri finanziari		-185	1.013-
verso altri	185		1.013-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)</b>		<b>-19</b>	<b>767-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
20) Proventi straordinari		200	1.675-
Sopravvenienze attive	200		
21) Oneri straordinari		0	
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			
Altri oneri straordinari			1.675-
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)</b>		<b>200</b>	<b>1.675-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)</b>		<b>7.776</b>	<b>26.079</b>



	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		<b>-2.823</b>	<b>10.221-</b>
Imposte correnti sul reddito d'esercizio		-2.823	10.221-
Imposte anticipate sul reddito d'esercizio			
<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>		<b>4.953</b>	<b>15.858</b>

Il Bilancio sopra riportato è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Roma, 8 aprile 2011

**Il Presidente del Consiglio di Amministrazione**  
Ing. Luigi Caruso

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di commercio di ROMA –  
Autorizzazione n. 204354/01 del 06.12.2001  
Conforme all'originale.



**Nota integrativa**  
**al**  
**Bilancio al 31 dicembre 2010**

**Postajet S.r.l.**  
**4° esercizio sociale**





Reg. Imp. . 09220761002  
Rea 1148469

## **Postajet SRL**

Sede in VIA Orti della Farnesina,90 - 00194 ROMA (RM) Capitale sociale Euro 60.000,00  
I.V.

### **Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2010**

#### **Introduzione alla Nota integrativa**

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2010. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

#### **Criteri di formazione**

##### **Redazione del Bilancio**

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 – bis comma 2 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

##### **Principi di redazione del bilancio**

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili internazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.



### **Struttura e contenuto del Prospetto di bilancio**

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Per una rappresentazione più chiara delle voci di bilancio non sono state indicate le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate sia per l'esercizio in corso che per l'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

### **Criteri di valutazione**

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Si segnala che nell'ultimo quadrimestre del 2010 è intervenuta una rilevante modifica nella gestione e contabilizzazione dei costi e dei ricavi relativi al contratto SMA conto terzi per il recapito di Poste Italiane.

Questa modifica si è resa necessaria per adeguarsi alle procedure e normative specifiche di Poste Italiane. In pratica, si è passati da un sistema di rilevazione a costi e ricavi delle spese per anticipazioni effettuate in nome e per conto dei clienti del servizio di recapito e dei conseguenti rimborsi, ad un sistema di rilevazione a debiti e crediti delle stesse fattispecie. Per ottenere la modalità di pagamento differita di 60 giorni a Poste Italiane, si è reso inoltre necessario fornire una fidejussione bancaria di circa € 375.000.

Pertanto, a partire dall'ultimo quadrimestre dell'esercizio 2010 in poi sono stati imputati al conto economico, così come avverrà per i futuri esercizi, solo ed esclusivamente la quota di ricavo afferente il servizio di recapito Posta Target non inserita nella procedura di pagamento differito ed il ricavo afferente il servizio di recapito per i clienti con pagamento a ricarica; conseguentemente, le anticipazioni effettuate in nome e per conto dei clienti ed i relativi rimborsi sono stati imputati, così come avverrà nei futuri esercizi, allo stato patrimoniale.

### **Immobilizzazioni**

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto e/o di produzione.

I costi di produzione non comprendono costi di indiretta imputazione ed oneri finanziari, in quanto non imputabili secondo un criterio oggettivo.

#### **Immobilizzazioni Immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione, e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

<b>Voci immobilizzazioni materiali</b>	<b>Periodo</b>
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni in quote costanti
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	5 anni in quote costanti



Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	18 anni in quote costanti
Logo aziendale	5 anni in quote costanti

#### **Costi di impianto e di ampliamento**

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di Stato patrimoniale in quanto aventi utilità pluriennale; tali costi vengono ammortizzati in un periodo non superiore a cinque anni.

#### **Crediti**

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

#### **Ratei e Risconti**

Sono determinati rispettando il criterio della competenza temporale e si riferiscono esclusivamente a quote di componenti reddituali comuni a più esercizi variabili in ragione del tempo.

#### **Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Riflette l'effettivo debito esistente alla data di chiusura del bilancio nei confronti di tutti i lavoratori dipendenti ed è determinato in conformità dell'art. 2120 del c.c. ed a quanto prescritto dalla legislazione e dagli accordi contrattuali vigenti in materia di diritto del lavoro.

#### **Debiti**

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale.

#### **Conti d'ordine**

Sono esposti tenendo conto degli impegni e dei rischi in essere alla data di chiusura dell'esercizio.

#### **Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo**

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n. 4 del Codice Civile, nei seguenti prospetti vengono illustrati per ciascuna voce dell'attivo e del passivo diversa dalle immobilizzazioni la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale.

Per una maggiore chiarezza espositiva, la variazione nella consistenza delle voci viene rappresentata in termini assoluti e percentuali.

#### **II. Crediti**

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
CREDITI	98.656	717.682	0-	0	0	816.338	717.682	727
<b>Totale</b>	<b>98.656</b>	<b>717.682</b>	<b>0 -</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>816.338</b>	<b>717.682</b>	<b>727</b>

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi.	Oltre i 5 anni	totale
Verso clienti	790.305			790.305
Verso imprese controllate	0	0	0	0
Verso consociate	0	0	0	0



Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi.	Oltre i 5 anni	totale
Crediti tributari	21.551			21.551
Altri	4.482			4.482
<b>Totale</b>	<b>816.338</b>			<b>816.338</b>

L'importo dei "Crediti verso clienti" è esposto al netto del fondo svalutazione crediti, pari ad € 3.974, costituito al fine di fronteggiare i rischi di inesigibilità dei crediti. Nella tabella che segue vengono evidenziate le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio:

Fondo Svalutazione Crediti al 31/12/2009	€	0
Accantonamenti	€	3.974
Fondo Svalutazione Crediti al 31/12/2010	€	3.974

#### IV. Disponibilità liquide

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
DISPONIBILITA' LIQUIDE	83.728	28.129	0-	-	0	0	111.857	28.129	34
<b>Totale</b>	<b>83.728</b>	<b>28.129</b>	<b>0-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>111.857</b>	<b>28.129</b>	<b>34</b>

#### D. Ratei e Risconti attivi

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Risconti Attivi	750	391	0-	-	0	0	1.141	391	52
<b>Totale</b>	<b>750</b>	<b>391</b>	<b>0-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.141</b>	<b>391</b>	<b>52</b>

#### A) Patrimonio Netto

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Capitale	20.000	10.000		-	-	30.000	10.000	50
Versamenti in conto capitale	80.000	-	-	-	1.000	79.000	1.000-	-1
Utili (perdite) portati a nuovo	33.803-	15.859	-	-		17.944-	15.859	47
Utile (perdita) dell'esercizio	15.858				10.905	4.953	10.905-	-69



Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<b>Totale</b>	<b>82.055</b>	<b>25.859</b>	-	-	<b>11.905</b>	<b>96.009</b>	<b>13.954</b>	

L'assemblea ordinaria dei soci in data 29 Aprile 2010 ha deliberato di destinare l'utile dell'esercizio 2009 di euro € 15.858 a copertura delle perdite pregresse.

Con riferimento alla normativa in vigore si riportano i prospetti del dettaglio delle movimentazioni del patrimonio netto intervenute nei due precedenti esercizi:

Descrizione	2007	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	2008
Capitale	20.000			-	-	20.000
Versamenti in conto capitale	45.001	34.998	-	-	0	79.999
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-13.301	-	-		-13.301
Utile (perdita) dell'esercizio	-13.301	-7.201				-20.502
<b>Totale</b>	<b>51.700</b>	<b>14.496</b>	-	-	<b>0</b>	<b>66.196</b>

Descrizione	2008	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	2009
Capitale	20.000			-	-	20.000
Versamenti in conto capitale	79.999	1	-	-	0	80.000
Utili (perdite) portati a nuovo	-13.301	-20.502	-	-		33.803-
Utile (perdita) dell'esercizio	-20.502	36.360				15.858
<b>Totale</b>	<b>66.196</b>	<b>15.859</b>	-	-	<b>0</b>	<b>82.055</b>

### C. Trattamento di fine rapporto

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Trattamento fine rapporto	1.075	1.428				2.503	1.428	133
<b>Totale</b>	<b>1.075</b>	<b>1.428</b>				<b>2.503</b>	<b>1.428</b>	<b>133</b>



Il fondo trattamento di quiescenza accantonato è relativo alle indennità maturate per la futura cessazione del rapporto di dipendenza .

#### Debiti

Descrizione	Consist. iniziale	Incram.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
DEBITI	186.619	708.779				895.398	708.779	379
<b>Totale</b>	<b>186.619</b>	<b>708.779</b>				<b>895.398</b>	<b>708.779</b>	<b>379</b>

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi.	Oltre i 5 anni	totale
Debiti v/banche	0			0
Debiti v/fornitori	887.659	0	0	887.659
Debiti v/controllate	0	0	0	0
Debiti tributari	3.824	0	0	3.824
Debiti v/istituti previdenziali	1.395	0	0	1.395
Debiti v/altri	2.530	0	0	2.530
<b>Totale</b>	<b>895.408</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>895.408</b>

#### Crediti e debiti distinti per durata residua e Debiti assistiti da garanzie reali

Nei seguenti prospetti, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i crediti e i debiti sociali con indicazione della loro durata residua, così come richiesto dal Documento OIC n. 1.

##### Crediti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>CREDITI</b>	<b>816.338</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	816.338	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

##### Debiti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>DEBITI</b>	<b>895.408</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	895.408	-	-	-



Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

## Conti d'ordine

La fidejussione a terzi di € 375.000 si riferisce al fornitore Poste Italiane per l'ottenimento della dilazione di pagamento a 60 giorni.

### Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

### Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

### Altri strumenti finanziari emessi

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

### Finanziamenti dei soci

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci, ad esclusione di quanto ricevuto a titolo di patrimonio netto.

### Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

### Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

### Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

### Imposte anticipate

In questo esercizio non ci sono imposte anticipate.

### Operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni rilevanti, ma concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.



### **Compensi Amministratore**

Ai sensi di legge si evidenzia che l'assemblea, con verbale del 30 giugno 2009 ha deliberato a favore dell'amministratore Unico il seguente emolumento:

Qualifica	Compensi
Amministratore Unico	Euro 12.000

### **Eventi alla chiusura del bilancio d'Esercizio**

Con verbale di assemblea straordinaria dei soci redatto in data 02 dicembre 2010 dal notaio Poli Cappelli repertorio n. 16062, raccolta n. 9988 è stato deliberato l'aumento gratuito del capitale sociale da nominali € 20.000 a € 21.000.

Altresì è stato deliberato un aumento a pagamento del Capitale Sociale da nominali € 21.000 a nominali € 30.000 con sovrapprezzo di complessivi € 241.000.

Si da atto che il 31 gennaio 2011 è stato effettuato il versamento integrale del sovrapprezzo e del Capitale Sociale.

### **Eventi successivi alla chiusura del bilancio d'Esercizio**

Con verbale di assemblea ordinaria dei soci del 05 gennaio 2011 si è dimesso l'amministratore Unico Raffaele Bernardinello ed è stato nominato in sua sostituzione l'Ing Luigi Caruso.

Con verbale di assemblea ordinaria dei soci del 04 marzo 2011 si è dimesso l'Amministratore Unico Ing. Luigi Caruso ed è stato nominato un Consiglio di Amministrazione nelle persone di:

Luigi Caruso – Presidente  
Riccardo Pesce – Consigliere  
Federico Tornielli – Consigliere

### **Considerazioni finali**

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare l'utile conseguito a parziale copertura delle perdite pregresse.

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2010 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Roma, 8 aprile 2011

### **Il Presidente del Consiglio di Amministrazione**

Ing. Luigi Caruso

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di commercio di ROMA – Autorizzazione n. 204354/01 del 06.12.2001

Conforme all'originale.



**Verbale**  
**Di**  
**Assemblea Generale Ordinaria**

**Postajet S.r.l.**  
**4° esercizio sociale**





## VERBALE DI ASSEMBLEA GENERALE ORDINARIA

L'anno 2011 il giorno 26 del mese di aprile alle ore 14.00, presso la sede Amministrativa della Società in Roma, Via dei Prati Fiscali n. 201, si è tenuta l'assemblea generale ordinaria in prima convocazione della Postajet S.r.l per discutere e deliberare sul seguente

### ordine del giorno

- Approvazione del bilancio al 31 dicembre 2010 e delibere conseguenti.
- Varie ed eventuali.

Nel luogo e all'ora indicata risultano presenti:

Ing. Luigi Caruso

Presidente del Consiglio di Amministrazione

nonché Soci rappresentanti in proprio o per delega l'intero Capitale sociale, come da foglio di presenza allegato agli atti sociali.

A sensi di Statuto assume la presidenza l'ing. Luigi Caruso, in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione.

I presenti chiamano a fungere da segretario il Sig. Costantino Pecorelli, rinunciando l'assemblea alla nomina degli scrutatori.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea in prima convocazione deve ritenersi valida essendo presente il Presidente del Consiglio di Amministrazione, nonché i Soci rappresentanti in proprio o per delega l'intero Capitale sociale, ed avendo provveduto alla relativa convocazione a norma di legge e di Statuto sociale.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente legge il

### **Bilancio e la Nota integrativa al 31/12/2010**

che qui si allegano.

Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, risponde il Presidente fornendo i chiarimenti richiesti. Dopo ampia discussione, l'assemblea, all'unanimità,



**delibera**

- l'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2010 e dei relativi documenti che lo compongono, deliberando di portare l'utile conseguito pari ad € 4.953 a parziale copertura delle perdite pregresse.

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 15.00, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Segretario  
Sig. Costantino Pecorelli

Il Presidente del C.d.A.  
Ing. Luigi Caruso

**Service One S.r.l.**  
**Bilancio al 31 dicembre 2010**  
**e**  
**Nota Integrativa**

*Capitale sociale* : € 60.000,00 I.V.  
*Riserve* : € 71.039,00  
*Sede Sociale* : 00194 - Roma Via Orti della Farnesina, 90

*Iscritta alla* : R.E.A. di Roma al n. 1143343 ed al  
*Registro delle imprese di Roma al n.* 09149191000

*Codice Fiscale* : 09149191000  
*Partita IVA* : IT09149191000  
*Telefono* : 068125553  
*Fax* : 068860148  
*Sito* : [www.serviceone.it](http://www.serviceone.it)

**Bilancio al 31 dicembre 2010**



## Service One SRL

Sede in VIA Orti della Farnesina 90 - 00194 ROMA (RM) Capitale sociale Euro  
60.000,00 I.V.

### Bilancio al 31/12/2010

#### Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
Immobilizzazioni immateriali lorde		19.053	11.053
Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali		-6.901	3.091-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>12.152</b>	<b>7.962</b>
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
Immobilizzazioni materiali lorde		219.987	205.339
Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali		35.123-	21.729-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>184.864</b>	<b>183.610</b>
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
		167.937	167.937
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>364.953</b>	<b>359.509</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
I - RIMANENZE			
		20.115	13.523
II - CREDITI			
esigibili entro l'esercizio successivo		195.431	448.226
esigibili oltre l'esercizio successivo		604	
<b>TOTALE CREDITI</b>		<b>196.035</b>	<b>448.226</b>
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE			
		70.951	61.640
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>287.101</b>	<b>523.389</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			
Ratei e risconti attivi		329.501	279.314
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>329.501</b>	<b>279.314</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>981.555</b>	<b>1.162.212</b>

## Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I - Capitale		60.000	60.000
IV - Riserva legale		12.000	11.003
VII - Altre riserve, distintamente indicate		59.039	101.031
Riserva straordinaria	59.039		101.031
Varie altre riserve			
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		8.487	49.005
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>139.526</b>	<b>221.039</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>			
		<b>15.721</b>	<b>9.064</b>
<b>D) DEBITI</b>			
esigibili entro l'esercizio successivo		372.345	932.109
esigibili oltre l'esercizio successivo		453.060	
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>825.405</b>	<b>932.109</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>			
Ratei e risconti passivi		903	
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>903</b>	
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>981.555</b>	<b>1.162.212</b>

## Conti d'ordine

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
fidejussioni a terzi		325.000	325.000
Valore attuale dei canoni di leasing a scadere		1.057.742	826.621

## Conto Economico

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.008.197	497.351
2) Variazioni delle rimanenze		6.592	0
5) Altri ricavi e proventi		15	188.263
Ricavi e proventi diversi			188.263
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>1.014.804</b>	<b>685.614</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		64.169-	97.755-
7) Costi per servizi		701.320-	338.542-
8) Costi per godimento di beni di terzi		125.164-	143.018-
9) Costi per il personale		136.662-	145.411-
a) Salari e stipendi	91.287-		109.888-
b) Oneri sociali	38.545-		28.812-
c) Trattamento di fine rapporto	6.830-		6.711-
10) Ammortamenti e svalutazioni		17.551-	12.849-
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.811-		2.211-
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.740-		10.638-
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di cons.e merci		0	13.523
14) Oneri diversi di gestione		32.825-	25.671-
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>1.077.691-</b>	<b>749.723-</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>		<b>62.887-</b>	<b>64.109-</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
15) Proventi da partecipazioni		93.174	122.933
in imprese controllate	93.174		122.933
16) Altri proventi finanziari		474	267
d) Proventi diversi dai precedenti	474		267
da altre imprese			267
17) Interessi ed altri oneri finanziari		10.833-	228-
verso altri			228-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)</b>		<b>82.815</b>	<b>122.972</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
20) Proventi straordinari		0	1
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		0	1
21) Oneri straordinari		0	17-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		0	
Altri oneri straordinari		0	17-

	Parziali 2010	Totali 2010	Esercizio 2009
<i>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)</i>		0	16-
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)</b>		<b>19.928</b>	<b>58.847</b>
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		<b>11.441-</b>	<b>9.842-</b>
Imposte correnti sul reddito d'esercizio	11.441-		9.842-
<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>		<b>8.487</b>	<b>49.005</b>

Il Bilancio sopra riportato è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Roma, 9 aprile 2011

**L'Amministratore Unico**  
**Luigi Caruso**

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di commercio di ROMA –  
Autorizzazione n. 204354/01 del 06.12.2001  
Conforme all'originale.

**Nota integrativa**  
**al**  
**Bilancio al 31 dicembre 2010**



**Service One SRL**

Sede in VIA Orti della Farnesina,90 - 00194 ROMA (RM) Capitale sociale Euro 60.000,00  
I.V.

**Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2010****Introduzione alla Nota integrativa**

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2010. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

**Criteri di formazione****Redazione del Bilancio**

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 - bis comma 2 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

**Principi di redazione del bilancio**

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili internazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

**Struttura e contenuto del Prospetto di bilancio**

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Per una rappresentazione più chiara delle voci di bilancio non sono state indicate le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate sia per l'esercizio in corso che per l'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

## **Criteria di valutazione**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

## **Immobilizzazioni**

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto e/o di produzione.

I costi di produzione non comprendono costi di indiretta imputazione ed oneri finanziari, in quanto non imputabili secondo un criterio oggettivo.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali e immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

## **Immobilizzazioni Immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione, e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

<b>Voci immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Periodo</b>
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni in quote costanti
Concessioni licenze, marchi e diritti simili	5 anni in quote costanti

## **Costi di impianto e ampliamento**

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di Stato Patrimoniale in quanto aventi utilità pluriennale; tali costi vengono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

## **Concessioni licenze, marchi e diritti simili**

I costi di concessioni licenze, marchi e diritti simili sono stati iscritti nell'attivo di Stato patrimoniale in quanto aventi utilità pluriennale; tali costi vengono ammortizzati in un periodo non superiore a cinque anni.

## **Immobilizzazioni Materiali**

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino all'entrata in funzione del bene.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile.

## **Immobilizzazioni Finanziarie**

### **Partecipazioni**

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

Per quelle partecipazioni in imprese controllate e collegate per le quali il valore iscritto in bilancio risulta superiore al valore corrispondente alla frazione di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio dell'impresa partecipata, si segnala che tale differenza è dovuta principalmente alle plusvalenze latenti insite nei relativi valori contabili.

### **Attivo circolante**

#### **Rimanenze**

Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto e sono costituite principalmente da materiali di spedizione.

#### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

#### **Trattamento di Fine Rapporto**

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT. L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

#### **Debiti**

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale.

#### **Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo**

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n. 4 del Codice Civile, nei seguenti prospetti vengono illustrati per ciascuna voce dell'attivo e del passivo diversa dalle immobilizzazioni la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale.

Per una maggiore chiarezza espositiva, la variazione nella consistenza delle voci viene rappresentata in termini assoluti e percentuali.

#### **Immobilizzazioni Immateriali**

Descrizione	Consist. iniziale	Incem.	Spot. nella voce	Spot. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Imm.ni immateriali	7.962	8.000			3.810	12.152	4.190	53
<b>Totale</b>	<b>7.962</b>	<b>8.000</b>			<b>3.810</b>	<b>12.152</b>	<b>4.190</b>	<b>53</b>

Nel corso dell'esercizio i beni immateriali si sono incrementati di € 8.000 per il rifacimento dell'impianto elettrico sull'immobile in leasing. Gli stessi si sono decrementati di € 3.810 per l'ammortamento operato nell'anno 2010.

#### **Immobilizzazioni Materiali**

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Imm.ni Materiali	183.610	16.384			15.130	184.864	1.254	0,1
<b>Totale</b>	<b>183.610</b>	<b>16.384</b>			<b>15.130</b>	<b>184.864</b>	<b>1.254</b>	<b>0,1</b>

Nel corso dell'esercizio i beni materiali si sono incrementati di € 16.384 a seguito dell'acquisto di mobili e arredi per € 6.346 e attrezzature per € 10.038. Gli stessi si sono decrementati di € 1.390 per un furto di attrezzature e di € 13.740 per l'ammortamento operato nell'anno 2010.

### Rimanenze

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
RIMANENZE	13.523	6.592	-	-	-	20.115	6.592	49
<b>Totale</b>	<b>13.523</b>	<b>6.592</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20.115</b>	<b>6.592</b>	<b>49</b>

### Crediti

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
CREDITI	448.226				252.191	196.035	252.191-	56-
<b>Totale</b>	<b>448.226</b>				<b>252.191</b>	<b>196.035</b>	<b>252.191-</b>	<b>56-</b>

### Disponibilità liquide

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
DISPONIBILITA' LIQUIDE	61.640	9.311					70.951	9.311	15
<b>Totale</b>	<b>61.640</b>	<b>9.311</b>					<b>70.951</b>	<b>9.311</b>	<b>15</b>

### Ratei e Risconti attivi

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei e risconti attivi	279.314	50.187					329.501	50.187	18
<b>Totale</b>	<b>279.314</b>	<b>50.187</b>					<b>329.501</b>	<b>50.187</b>	<b>18</b>

### Patrimonio Netto

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Capitale	60.000	-	-	-	-	-	60.000	-	-
Riserva legale	11.003	997					12.000	997	9
Riserva straordinaria	101.031				41.992		59.039	41.992-	42-
Utile d'esercizio	49.005				40.518		8.487	40.518-	83-

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<b>Totale</b>	<b>221.039</b>	<b>997</b>			<b>82.510</b>		<b>139.526</b>	<b>81.513-</b>	

L'assemblea ordinaria dei soci in data 29 Aprile 2010 ha deliberato di destinare l'utile dell'esercizio 2009 di euro € 49.005 per € 997 a riserva legale e per € 48.008 a riserva straordinaria. Con riferimento alla normativa in vigore si riportano i prospetti del dettaglio delle movimentazioni del patrimonio netto intervenute nei due precedenti esercizi:

Descrizione	2007	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	2008
Capitale	60.000					60.000
Riserva legale		8.513				8.513
Riserva straordinaria	0	143.722				143.722
Riserva per diff.arr.to all'unità di euro	1	1				2
Utile (perdita) portati a nuovo	-18.028	18.028				
Utile (perdita) dell'esercizio	170.263				120.465	49.798
<b>Totale</b>	<b>212.236</b>	<b>170.264</b>			<b>120.465</b>	<b>262.035</b>

Descrizione	2008	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	2009
Capitale	60.000					60.000
Riserva legale	8.513	2.490				11.003
Riserva straordinaria	143.722				42.691	101.031
Riserva per diff.arr.to all'unità di euro	2				2	
Utile (perdita) dell'esercizio	49.798				793	49.005
<b>Totale</b>	<b>262.035</b>	<b>2.490</b>			<b>43.486</b>	<b>221.039</b>

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	9.064	6.657		15.721
<b>Totale</b>	<b>9.064</b>	<b>6.657</b>		<b>15.721</b>

### **Debiti**

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
DEBITI	932.109				106.704-	825.405	106.704-	11-

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<b>Totale</b>	932.109				106.704-	825.405	106.704-	11-

## Ratei e Risconti passivi

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei e risconti passivi						903	903	100
<b>Totale</b>						<b>903</b>	<b>903</b>	<b>100</b>

## Partecipazioni in imprese controllate e collegate

### Partecipazioni in imprese controllate

Nei seguenti prospetti sono indicate le partecipazioni relative ad imprese controllate nonché le ulteriori indicazioni richieste dall'art 2427 del Codice Civile.

Ragione Sociale	Sede Sociale	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile / Perdita es.	Quota % possed.	Valore in bilancio
MAIL SERVICE.IT SRL	ROMA	10.000	15.278	-22.770	100,000	24.055
POSTAJET SRL	ROMA	30.000	96.009	4.953	56	91.882
C.M. TRADING SRL	ROMA	52.000	176.788	1.026	100,000	52.000

L'indicazione dell'utile o della perdita dell'ultimo esercizio e l'indicazione dell'importo del patrimonio netto si riferiscono ai dati risultanti dall'ultimo bilancio approvato.

#### MAIL SERVICE. IT SRL

Nel corso dell'anno non si sono effettuate rettifiche di valore, tuttavia si segnala che la società ha subito una perdita d'esercizio pari ad € 22.770. Si ritiene necessario evidenziare che la perdita è ampiamente coperta dalle riserve del patrimonio netto. E' da ritenersi non durevole e non è stato necessario svalutare il valore iscritto in bilancio. Come metodo di valutazione è stato utilizzato il criterio del costo .

#### POSTAJET SRL

Nel corso dell'anno non si sono effettuate rettifiche di valore, tuttavia si segnala che la società ha realizzato un utile d'esercizio pari ad € 4.953 destinato a parziale copertura delle perdite pregresse. Come metodo di valutazione è stato utilizzato il criterio del costo. Con verbale di assemblea straordinaria dei soci redatto in data 02 dicembre 2010 dal notaio Poli Cappelli repertorio n. 16062, raccolta n. 9988 è stato deliberato l'aumento gratuito del capitale sociale da nominali € 20.000 a € 21.000.

Altresì è stato deliberato un aumento a pagamento del Capitale Sociale da nominali € 21.000 a nominali € 30.000 con sovrapprezzo di complessivi € 241.000.

#### C.M.TRADING SRL

Nel corso dell'anno non si sono effettuate rettifiche di valore, tuttavia si segnala che la società ha realizzato un utile d'esercizio pari ad € 1.026 destinato a riserva straordinaria. Come metodo di valutazione è stato utilizzato il criterio del costo.

## Crediti e debiti distinti per durata residua e Debiti assistiti da garanzie reali

Nei seguenti prospetti, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i crediti e i debiti sociali con indicazione della loro durata residua, così come richiesto dal Documento OIC n. 1.

### Crediti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>CREDITI</b>	<b>196.035</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	195.431	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni		-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	604	-	-	-

### Debiti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>DEBITI</b>	<b>825.405</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	372.345	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	453.060	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

### Debiti assistiti da garanzie reali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

### Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

### Indicazione analitica delle voci di Patrimonio Netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

### Composizione del Patrimonio Netto

Voce	Descrizione	Importo a bilancio	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
I -	Capitale	60.000					
			Capitale	nessuna	60.000	-	-
	Totale				-	-	-
IV -	Riserva legale	12.000					
			Utili	A,B,	12.000	-	-
	Totale				-	-	-
	Riserva straordinaria	59.039					
			Utili	A,B,C	59.039	59.039	-

**LEGENDA:** "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci

## **Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo**

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## **Proventi da Partecipazioni diversi dai dividendi**

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile diversi dai dividendi.

## **Azioni di godimento; Obbligazioni convertibili; Altri Titoli**

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

## **Altri strumenti finanziari emessi**

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

## **Finanziamenti dei soci**

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

## **Rivalutazioni monetarie**

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della Legge 19 marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

## **Patrimoni destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

## **Finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

## **Operazioni di locazione finanziaria**

Il legislatore nazionale prevede che la rappresentazione contabile dei contratti di locazione finanziaria avvenga secondo il metodo patrimoniale con rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio. Nei prospetti che seguono vengo riportate le informazioni richieste dal legislatore allo scopo di rappresentare, seppure in via extracontabile, le implicazioni derivanti dalla differenza di contabilizzazione rispetto al metodo finanziario.

**Prospetto riepilogativo delle operazioni di locazione finanziaria**

DESCRIZIONE	Costo storico	Fondo ammortam.	Valore iscrizione teorico	Onere finanziario relativo all'esercizio	Ammortam. Esercizio	Prezzo di riscatto	Quota capitale dei canoni maturati 2010	Valore attuale delle rate non scadute
ITALEASE IMMOBILE	1.200.000	144.000	1.056.000	14.682	36.000	233.916	37.907	554.798
SELMABIPIEMME	645.000	19.350	625.650	9.800	19.350	64.500	13.056	502.944

**Operazioni con parti correlate**

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; tuttavia, si tratta di operazioni non rilevanti e concluse a condizioni di mercato, pertanto, ai fini della comprensione del bilancio, non si ritiene necessario fornire maggiori dettagli, salvo segnalare che la Società ha istituito un contratto di conto corrente di corrispondenza con la partecipata C.M.Trading srl che non prevede la corresponsione di interessi. Il saldo a debito di detto conto al 31 dicembre 2010 ammonta ad euro 453.060.

**Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale**

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

**Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari**

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

**Eventi di rilievo alla chiusura del Bilancio d'esercizio**

In data 24 giugno 2010 la società ha subito un furto di attrezzatura elettronica ,valuta contante e buoni pasto come da denuncia del 30 giugno 2010 .

**Eventi di rilievo successivi alla chiusura del Bilancio d'esercizio**

Non ci sono altri rilevanti fatti di rilievo da evidenziare successivamente alla chiusura del bilancio di esercizio .

**Informativa sull'attività di direzione e coordinamento**

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del Codice Civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

## **Considerazioni finali**

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio di € 8.487 a riserva straordinaria.

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2010 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Roma, 9 aprile 2011

**L'Amministratore Unico  
Luigi Caruso**

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

**Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di commercio di ROMA –  
Autorizzazione n. 204354/01 del 06.12.2001  
Conforme all'originale.**

**Verbale**  
**Di**  
**Assemblea Generale Ordinaria**



## VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno 2011 il giorno 29 del mese di aprile alle ore 18,00, presso la sede Amministrativa della Società in Roma, Via dei Prati Fiscali n. 201, si è tenuta l'assemblea generale ordinaria in prima convocazione della Service One S.r.l. per discutere e deliberare sul seguente

### ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione Bilancio al 31 dicembre 2010 e delibere conseguenti;
2. Varie ed eventuali.

Nel luogo e all'ora indicata risultano presenti:

Sig. Luigi Caruso

Amministratore Unico

nonché Soci rappresentanti in proprio o per delega l'intero Capitale sociale, come da foglio di presenza allegato agli atti sociali.

A sensi di Statuto assume la presidenza l' Ing. Luigi Caruso, in qualità di Amministratore Unico.

I presenti chiamano a fungere da segretario il Sig. Mauro Mecozzi, rinunciando l'assemblea alla nomina degli scrutatori.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea in prima convocazione deve ritenersi valida essendo presente l'Amministratore Unico, nonché Soci rappresentanti in proprio o per delega l'intero Capitale sociale, ed avendo provveduto alla relativa convocazione a norma di legge e di Statuto sociale.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente legge il

### **Bilancio e la Nota integrativa al 31/12/2010**

che qui si allegano.

Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, risponde il Presidente fornendo i chiarimenti richiesti. Dopo ampia discussione, l'assemblea, all'unanimità,

**delibera**

- l'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2010 e dei relativi documenti che lo compongono;
- In ordine al risultato dell'esercizio l'assemblea delibera all'unanimità di destinare l'utile conseguito pari ad € 8.487. alla riserva straordinaria.

Null'altro essendovi da deliberare l'assemblea si scioglie alle ore 18,30.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO  
(Sig. Mauro Mecozzi)

IL PRESIDENTE  
(Sig. Luigi Caruso)