ACI PISTOIA SERVIZI S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA RICCIARDETTO 2 - 51100 PISTOIA (PT)
Codice Fiscale	01387550476
Numero Rea	PT 000000145617
P.I.	01387550476
Capitale Sociale Euro	258.300 i.v.
Forma giuridica	S.R.L.
Settore di attività prevalente (ATECO)	639900
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	AUTOMOBILE CLUB PISTOIA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	39.661	50.103
II - Immobilizzazioni materiali	841.331	848.651
Totale immobilizzazioni (B)	880.992	898.754
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	38.565	36.283
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	230.480	150.833
esigibili oltre l'esercizio successivo	13.226	11.738
Totale crediti	243.706	162.571
IV - Disponibilità liquide	461.871	415.041
Totale attivo circolante (C)	744.142	613.895
D) Ratei e risconti	934	586
Totale attivo	1.626.068	1.513.235
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	258.300	258.300
III - Riserve di rivalutazione	29.432	29.432
IV - Riserva legale	2.422	1.117
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(7.358)	(32.148)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	27.611	26.097
Totale patrimonio netto	310.407	282.798
B) Fondi per rischi e oneri	681	681
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	66.379	58.552
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	290.864	190.524
esigibili oltre l'esercizio successivo	957.737	980.680
Totale debiti	1.248.601	1.171.204
Totale passivo	1.626.068	1.513.235

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.580.641	1.558.406
5) altri ricavi e proventi		
altri	455	145
Totale altri ricavi e proventi	455	145
Totale valore della produzione	1.581.096	1.558.551
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	973.214	922.139
7) per servizi	313.156	333.322
8) per godimento di beni di terzi	24.340	24.340
9) per il personale		
a) salari e stipendi	107.949	109.418
b) oneri sociali	30.530	31.566
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.099	8.807
c) trattamento di fine rapporto	8.477	8.343
e) altri costi	622	464
Totale costi per il personale	147.578	149.791
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	42.762	57.775
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.442	23.971
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.320	33.804
Totale ammortamenti e svalutazioni	42.762	57.775
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.282)	(15.890)
12) accantonamenti per rischi	0	681
14) oneri diversi di gestione	26.192	34.065
Totale costi della produzione	1.524.960	1.506.223
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	56.136	52.328
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	19	201
Totale proventi diversi dai precedenti	19	201
Totale altri proventi finanziari	19	201
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	2.176	2.563
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.176	2.563
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.157)	(2.362)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	53.979	49.966
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	26.368	23.869
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	26.368	23.869
21) Utile (perdita) dell'esercizio	27.611	26.097

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Preg.mo Socio,

l'esercizio 2017 si è chiuso con un utile ante imposte di € 53.979,00 ed un risultato al netto delle imposte gravanti sul reddito d'esercizio di € 27.611,00.

Tale risultato è da ritenersi ampiamente soddisfacente in quanto avvalora gli sforzi posti in essere negli esercizi precedenti per rilanciare le attività caratteristiche, riservando al tempo stesso la massima attenzione ad una prudentiale gestione dei costi. La fase di riorganizzazione, avviata da tempo, sembra aver prodotto gli effetti sperati. È tuttavia auspicabile, se non addirittura doveroso, rimanere sul sentiero tracciato al fine di consolidare il percorso di rafforzamento dell'azienda.

Complessivamente il valore della produzione è cresciuto di circa +1,45%, il risultato ante imposte è cresciuto di circa l' 8% e l'utile d'esercizio si è incrementato di quasi il 6%.

Entrando nel dettaglio dei singoli fatti gestionali, merita un commento il confermato impegno rivolto all'ulteriore rilancio degli impianti di carburante di proprietà dell'Ente. I dati di vendita dei due impianti gestiti dalla società fanno registrare un andamento complessivo altalenante in massima parte dovuto alla particolare sensibilità della domanda alla variazione dei prezzi praticati alla pompa. Pur esprimendo cauta soddisfazione per i risultati conseguiti di anno in anno, è doveroso tornare a sottolineare che i volumi complessivamente venduti dagli impianti sono ancora assai inferiori rispetto alle potenzialità che gli stessi sarebbero in grado di esprimere. Per questa ragione la società, di concerto con A.C. Pistoia, proseguirà con massimo impegno in attività di rilancio e riqualificazione delle aree.

Le altre componenti dei ricavi sono in massima parte derivanti dal contratto di servizio che lega la società al Socio Unico che ne è anche il committente principale. Queste componenti di ricavo sono quindi da considerarsi anelastiche, in quanto rispondenti a precisi atti di indirizzo dell'Automobile Club Pistoia.

Molta attenzione è stata riservata poi al monitoraggio di ogni voce di costo a partire da quelli di personale: nel corso dell'esercizio si è registrata una modesta contrazione di tali costi determinata dal consolidarsi di scelte sul personale avviate nell'esercizio precedente. Si sono inoltre ridotti gli oneri per servizi mentre l'incremento dei costi per materie prime di consumo e merci è legato al maggior acquisto di prodotti petroliferi destinati alla vendita.

In ultimo, come sempre, richiamo l'attenzione sul fatto che la sola lettura del bilancio della società, che non tenga conto del rapporto intercorrente con il Socio e con le attività da esso realizzate, fornirebbe una fotografia parziale della realtà aziendale di Aci Pistoia Servizi srl.

La società svolge a tutti gli effetti una "funzione servente" nei confronti dell'Ente e come tale la Sua gestione non può essere valutata senza tenere nella debita considerazione gli eventi ad esso riferiti.

Merita ulteriore cenno il fatto che nel corso dell'anno la società ha modificato il proprio assetto societario trasformandosi da società per azioni in società a responsabilità limitata. Con questa decisione il Socio ha ritenuto di poter meglio rispondere alle recenti innovazioni normative introdotte in tema di società a partecipazione pubblica (D.Lgs. 175/2016 - T.U. sulla riforma delle società a partecipazione pubblica).

PRINCIPI DI REDAZIONE

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di Euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

ATTIVITA' SVOLTA

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota integrativa abbreviata, attivo

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità sono ammortizzati in un periodo di 3 esercizi. I costi di pubblicità interamente spesi nell'esercizio si riferiscono a costi ricorrenti e di sostegno della commerciabilità dei prodotti quali costi per mostre e fiere, costi per materiale pubblicitario, ecc. .
- I diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono iscritti fra le attività al costo di acquisto o di produzione. Nel costo di acquisto sono stati computati anche i costi accessori. Tali costi sono ammortizzati in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, che normalmente corrisponde a un periodo di cinque esercizi. Il costo del software è ammortizzato in 5 esercizi.
- I costi per licenze e marchi sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.
- Gli investimenti su beni di terzi condotti in locazione si riferiscono al progetto pluriennale perfezionato nel 2003.

Il contratto e la capitalizzazione degli oneri relativi dell'immobile sono definibili costi di manutenzione straordinaria su beni di terzi in quanto rivolti all'ampliamento, ammodernamento o miglioramento degli elementi strutturali di un'immobilizzazione che si sono tradotti in un aumento significativo e misurabile di capacità o di produttività o di sicurezza o di vita utile dello stesso. Sono quindi incluse tra i costi di manutenzione straordinaria anche le modifiche e le ristrutturazioni effettuate in modo da aumentare la rispondenza dell'immobilizzazione agli scopi per cui essa era stata acquisita.

Per quanto riguarda la classificazione di tali costi nell'attivo ci siamo attenuti al principio n. 24 del CNDC e del CNR i quali postulano che i costi sostenuti per migliorie e spese incrementative su beni presi in locazione dall'impresa, anche in leasing, devono essere iscritti nella voce B.I.7) dello stato patrimoniale attivo (altre immobilizzazioni immateriali).

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Immobile San Marcello	3%	
Impianti	7.5%	
Macchinari		15%
Attrezzatura varia	7,5%	
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati		20%
Immobile Via Santa		3%

L'immobile di Pistoia, sito in via Santa è stato ammortizzato sia ai fini civilistici che ai fini fiscali al 3%.

Ai sensi della Legge 248/2006 si evidenzia che, relativamente all'immobile di San Marcello, si è proceduto a determinare il valore del terreno per un importo pari al 20% dei valori già iscritti in Bilancio e neutralizzare gli ammortamenti indeducibili ai fini fiscali.

Ai sensi del D.L n. 185/2008 si evidenzia che, relativamente all'immobile di San Marcello, si è proceduto a rivalutazione civilistica del costo storico in modo tale che esso, attualizzato, non risulti superiore al valore di sostituzione.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Il valore delle rimanenze è dato dai carburanti invenduti al 31 dicembre 2017 dei distributori di Pistoia e Quarrata.

Nella valutazione si è utilizzato il metodo *First In First Out*.

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

D) Ratei e risconti attivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.

VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

D) Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

E) Ratei e risconti Passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte di esercizio

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

I.r.e.s. dell'esercizio pari a euro 22.637,03

I.r.a.p. dell'esercizio pari a euro 3.730,00

MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

ImmobilizzazioniImmobilizzazioni immateriali

Si indicano di seguito i movimenti e la composizione della voce.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il valore netto esposto in bilancio delle immobilizzazioni immateriali è pari a 39.661 euro.

Il valore lordo delle immobilizzazioni immateriali è composto come segue:

Consistenza iniziale	438.751
Incrementi	0
Decrementi	0
Consistenza finale	438.751

Si indica la composizione della voce "Immobilizzazioni Immateriali":

Spese di costituzione ed impianto	120
Oneri pluriennali	2.520
Studi prog. Marchio	903

Investimenti su beni in locazione	431.409
Software	3.798

Non si rilevano variazioni rispetto all'esercizio precedente.

FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Consistenza iniziale	388.649
Incrementi	10.442
Decrementi	0
Consistenza finale	399.091

Si indica la composizione della voce "Fondo amm.to Immobilizzazioni Immateriali":

F.do amm.to oneri pluriennali	3.500
F.do amm.to studi prog. Marchio	903
F.do amm.to Investimenti beni in locazione	390.981
F.do amm.to software	3.705

Il valore delle immobilizzazioni immateriali è esposto al netto dei relativi fondi ammortamento, mentre le spese di costituzione ed impianto sono ammortizzate con il *metodo diretto*.

Immobilizzazioni materiali

Si indicano di seguito i movimenti e la composizione della voce.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Il valore netto esposto in bilancio delle immobilizzazioni materiali è pari a 841.331 euro.

Consistenza iniziale	1.241.612
Incrementi	954
Decrementi	0
Consistenza finale	1.266.613

Si indica la composizione della voce "Immobilizzazioni Materiali":

Impianti	35.409
Attrezzatura varia	70.985
Mobili e arredi	206
Macchine elettroniche d'ufficio	14.619
Immobile San Marcello	336.272
Immobile Pistoia, via Santa	780.964
Beni completamente ammortizzati	3.155
Caparre	25.000

FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Consistenza iniziale	392.959
Incrementi	32.322
Decrementi	0
Consistenza finale	425.281

Si indica la composizione della voce "Fondo amm.to Immobilizzazioni Materiali":

F.do amm.to immobili civili	183.710
F.do amm.to immobili commerciali	124.636
F.do amm.to Impianti	30.575
F.do amm.to Attrezzatura varia	73.309
F.do amm.to Mobili e arredi	201
F.do amm.to Macchine elettroniche d'ufficio	12.850

Attivo circolante

Rimanenze

RIMANENZE

Consistenza iniziale	36.283
Incrementi	2.282
Decrementi	0
Consistenza finale	38.565

La consistenza di tale voce è data dal valore delle rimanenze finali di carburante dei distributori di Pistoia e Quarrata.

In particolare:

Rimanenze di carburante Distributore Pistoia	19.868,82
Rimanenze di carburante Distributore Quarrata	18.696,05

Disponibilità liquide

CREDITI (esigibili entro l'esercizio successivo)

Consistenza iniziale	150.832
Incrementi	79.647
Decrementi	0
Consistenza finale	230.480

Si evidenzia di seguito la consistenza dei crediti:

Crediti verso clienti	182.608
Clients per forniture da fatturare	7.096
Erario c/iva	16.706
Credito fiscale D.L. 66/2014	160
Erario c/acconto Ires	19.803
Erario c/acconto Irap	4.106

CREDITI (esigibili oltre l'esercizio successivo)

Consistenza iniziale	11.737
Incrementi	1.488
Decrementi	0
Consistenza finale	13.225

Si evidenzia di seguito la composizione dei crediti:

Credito per imposte da rimborsare	8.946
Depositi cauzionali enel	57

Deposito cauzionale acque	118
Credito fine gestione distributore A.P.I.	4.105

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Consistenza iniziale	415.040
Incrementi	46.831
Decrementi	0
Consistenza finale	461.871

Si indica la composizione della voce "Disponibilità liquide":

Cassa di Risparmio c/c n. 607	362.960
Cassa di Risparmio c/c n. 3754	80.682
Incasso Pos Distributore Pistoia	292
Cassa Distr. QRT c/rimborsi a clienti	2.171
Cassa Dist. PT c/rimborsi a clienti	2.108
Incasso Pos Distributore Quarrata	244
Incasso Multicard	1.251
Cassa Contanti	1.109
Cassa Contanti Distributore Pistoia	1.460
Cassa Contanti Distributore Quarrata	6.640
Cassa Economale	1.692
Fondo Cassa Sportelli Aci	1.200,00

Fondo Cassa Distributore Pistoia	100,00

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI

Consistenza iniziale	586
Incrementi	348
Decrementi	0
Consistenza finale	934

I risconti attivi si compongono della quota di competenza dell'esercizio successivo di spese relative ad assicurazioni, assistenza tecnica e polizze.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

A) Patrimonio netto	310.406
B) Fondi per rischi e oneri	681
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	66.379
D) Debiti	1.248.600
E) Ratei e risconti	0
Totale passivo	1.626.067

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio (31/12/2017).

Debiti

DEBITI (esigibili entro l'esercizio successivo)

Consistenza iniziale	190.524
Incrementi	100.340
Decrementi	0

Consistenza finale	290.864

Si indica la composizione della voce "Debiti esigibili entro l'esercizio successivo":

Debiti v/fornitori	123.606
Fornitori per costi da fatturare	86.076
Erario c/rit. Dipendenti	4.039
Erario c/rit. Lav. Autonomo	4.534
Erario c/rit. Add.le Regionale	81
Erario c/rit. Add.le Comunale	19
Debiti v/dipendenti	25.093
Debiti v/altri istituti	1.618
Debiti v/istituti previdenziali	11.501
Erario c/imp. Sostitutiva Tfr	437
Erario c/irap	3.730
Erario c/ires	22.634
Clienti Distr. PT c/rimborsi	2.108
Clienti Distr. QRT c/rimborsi	2.171
Inail c/competenze	147
Debiti diversi	3.065

DEBITI (esigibili oltre l'esercizio successivo)

Consistenza iniziale	980.680
Incrementi	0
Decrementi	22.944
Consistenza finale	957.736

Si indica la composizione della voce "Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo":

Depositi cauzionali telecomando	2.332
Caparre	4.000,00
Mutuo Passivo San Marcello	0
Mutuo Passivo Centro Tecnico	151.405
Finanziamento da "Aci Pistoia Ente"	800.000,00

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

DEBITI CON DURATA RESIDUA SUPERIORE AI 5 ANNI

I debiti di durata residua superiore ai cinque anni sono iscritti in bilancio al loro valore nominale.

La composizione di tali debiti al 31 dicembre 2017 è data da:

Mutuo passivo Centro tecnico	€ 151.404,53

Contratto di mutuo fondiario (rep. N° 14320 raccolta N° 4502 Notaio Zogheri) per un importo di € 400.000,00 stipulato in data 06/05/2004, di durata ventennale che ha come garanzia reale un'ipoteca di primo grado sopra l'immobile posto in Via Guicciardini (con terzo datore di ipoteca l'Ente Automobile Club di Pistoia).

Finanziamento Ente Automobile Club Pistoia	€ 800.000,00

DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SUI BENI SOCIALI

<i>Finanziamento</i>	<i>Garanzia</i>
<i>Mutuo Passivo Centro Tecnico</i>	<i>Immobile in Pistoia, via Guicciardini</i>
<i>Mutuo Passivo San Marcello</i>	<i>Immobile in Pistoia, località San Marcello Pistoiese, via Rimembranza</i>

Finanziamenti effettuati da soci della società

Si elencano di seguito i finanziamenti erogati dai soci a favore della società.

Finanziamenti	Importo
Finanziamento postergato ex art.2497- <i>quinquies</i>	800.000,00

La restituzione del finanziamento concesso da Automobile Club Pistoia, pari a 800.000,00 euro, avverrà in una o più soluzioni compatibilmente con le risorse finanziarie della società.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

Compensi ai sindaci nel 2017: 9.776 euro

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

PATRIMONI PER SPECIFICO AFFARE

Non esistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

ULTERIORI STRUMENTI FINANZIARI

Non esistono strumenti finanziari ulteriori emessi dalla società.

Nota integrativa, parte finale

PROSPETTI DA LEGGI FISCALI

La società ha optato, nel corso del 2009, per la rivalutazione ai soli fini civilistici dell'immobile strumentale ubicato nel Comune di San Marcello Pistoiese, via Rimembranza n. 8/12/16, rappresentato al Catasto Fabbricati del Comune di San Marcello Pistoiese sul foglio di mappa n. 53 dal mappale n.60 sub 14, categoria A/10, classe 1°, consistenza di n. 8 vani, superficie catastale di mq 203 e rendita catastale di 3.078,08 euro.

Pertanto la stessa non rileva ai fini del riconoscimento fiscale dei maggiori valori attribuiti al bene. Il saldo attivo di rivalutazione, pari a 68.262,54 euro, quindi, è stato integralmente iscritto a capitale, mediante appostazione di una apposita riserva.

Con riferimento alla facoltà di procedere per l'esercizio 2013 alla rivalutazione ex lege n. 147/2013, l'organo amministrativo fa presente che non si è avvalso di tale possibilità.

DIREZIONE E COORDINAMENTO

Ai sensi dell'art.2497 e seg. del codice civile la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento dell'ente Automobile Club Pistoia, quale società nostra controllante.

Agli effetti di quanto previsto dal 4° comma dell'art. 2497-bis c.c., la società espone di seguito il prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio dell'ente "Automobile Club Pistoia" che esercita su di essa l'attività di direzione e coordinamento.

Bilancio consuntivo al 31/12/2016

IMMOBILIZZAZIONI	1.765.626
Immobilizzazioni immateriali	5.395
Immobilizzazioni materiali	670.190
Immobilizzazioni finanziarie	1.090.041
ATTIVO CIRCOLANTE	2.692.650
Rimanenze	2.033
Crediti	348.324
Attività finanziarie	1.615.268
Disponibilità liquide	727.025

RATEI E RISCONTI	262.463
ATTIVO	4.720.739

PATRIMONIO NETTO	3.283.211
FONDO RISCHI E ONERI	33.857
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	482.993
DEBITI	444.929
RATEI E RISCONTI	475.749
PASSIVO	4.720.739

VALORE DELLA PRODUZIONE	1.128.003
COSTI DELLA PRODUZIONE	1.617.338
A-B	52.157
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	46.497
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	98.654
Imposte sul reddito d'esercizio	27.040
UTILE D'ESERCIZIO	71.614

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

L'utile di esercizio al 31 dicembre 2017 è pari a 27.611 euro.

La proposta di destinazione dell'utile d'esercizio è la seguente:

1. dopo l'accantonamento di legge a riserva legale (1.381 euro), provvedere a imputare il residuo a copertura delle perdite portate a nuovo, pari a 7.358 euro;
2. l'utile rimanente, pari a 18.872 euro, da accontare a riserva straordinaria.

Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2017 con la Nota integrativa, tenuto conto del parere espresso dal Collegio Sindacale.

L'AMMINISTRATORE UNICO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto amministratore, tramite apposizione della propria firma digitale, dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà resa ai sensi degli artt. 21, 1° c., 38, 2° c. e 76 del D.P.R. n. 445/2000 e successive modificazioni ed integrazioni.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale su autorizzazione n. 7562 rilasciata dalla Direzione Regionale delle Entrate, il 04/10/2000.

Si conferisce l'incarico ex art. 2, comma 54, L. 350/03, al Dott. Valeriano Bartoli, Dottore Commercialista, ad effettuare il deposito del Bilancio ed allegati ai sensi dell'art. 2435, del Codice Civile.

L'Amministratore Unico

(Bartolini Giorgio)