

ACI PISTOIA SERVIZI S.R.L.**Codice fiscale 01387550476 – Partita iva 01387550476****VIA RICCIARDETTO 2 - 51100 PISTOIA PT****Numero R.E.A 145617****Registro Imprese di PISTOIA n. 01387550476****Capitale Sociale € 258.300,00 i.v.****BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018****Gli importi presenti sono espressi in unità di euro**

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	38.248	39.661
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	834.068	841.331
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	872.316	880.992
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	37.367	38.565
) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	351.353	230.480
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	14.863	13.226
II TOTALE CREDITI :	366.216	243.706

III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	381.465	461.871
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	785.048	744.142
D) RATEI E RISCONTI	908	934
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	1.658.272	1.626.068

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	258.300	258.300
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	29.432	29.432
IV) Riserva legale	3.803	2.422
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Altre riserve	18.872	0
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	7.358 -
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	36.894	27.611
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	347.301	310.407
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	681	681
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	74.558	66.379

D) DEBITI

1) Esigibili entro l'esercizio successivo	302.560	290.864
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	933.172	957.737

D TOTALE DEBITI

	1.235.732	1.248.601
--	-----------	-----------

E) RATEI E RISCONTI

	0	0
--	---	---

TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

	1.658.272	1.626.068
--	-----------	-----------

CONTO ECONOMICO**31/12/2018****31/12/2017****A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.508.770	1.580.641
--	-----------	-----------

5) Altri ricavi e proventi

<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	760	455
-----------------------------------	-----	-----

5 TOTALE Altri ricavi e proventi	760	455
---	-----	-----

A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE

	1.509.530	1.581.096
--	-----------	-----------

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	922.677	973.214
---	---------	---------

7) per servizi	291.618	318.856
-----------------------	---------	---------

8) per godimento di beni di terzi	24.340	24.340
--	--------	--------

9) per il personale:

<i>a) salari e stipendi</i>	108.060	107.949
-----------------------------	---------	---------

<i>b) oneri sociali</i>	31.005	30.530
-------------------------	--------	--------

<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	8.840	8.477
--	-------	-------

<i>e) altri costi</i>	960	622
9 TOTALE per il personale:	148.865	147.578
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	1.412	10.442
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	32.263	32.320
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	33.675	42.762
11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	1.198	2.282 -
14) oneri diversi di gestione	23.552	20.492
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.445.925	1.524.960
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	63.605	56.136
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da imprese sottoposte al controllo di controllanti</i>	0	19
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	0	19
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	0	19
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) verso imprese sottoposte al controllo delle contr.</i>	2.085	2.176
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	2.085	2.176
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.085 -	2.157 -
D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE		

A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	61.520	53.979
--	--------	--------

20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	24.626	26.368
20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	24.626	26.368
21) Utile (perdite) dell'esercizio	36.894	27.611

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2018

Nota Integrativa parte iniziale

Preg.mo Socio,

l'esercizio 2018 si è chiuso con un utile ante imposte di € 61.521 ed un risultato al netto delle imposte gravanti sul reddito d'esercizio di € 36.894.

Tale risultato, in linea con le risultanze degli ultimi esercizi, è da ritenersi soddisfacente e conferma la bontà degli 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. Se la fase di riorganizzazione, avviata da tempo, sembra aver consolidato gli effetti auspicati resta doveroso osservare che molteplici fattori che influenzano i mercati di riferimento impongono la massima cautela. Permane quindi il dovere di rimanere sul sentiero tracciato al fine di consolidare il percorso di rafforzamento dell'azienda. La prudenza qui evocata è diventata l'elemento cardine per neutralizzare o meglio mitigare gli effetti del principale ostacolo al consolidamento aziendale che è diventato l'incertezza.

Complessivamente il valore della produzione è diminuito di € 71.563,00 pari a un decremento percentuale del 4.53 per cento più che compensato dalla corrispondente contrazione dei costi di produzione pari a € 79.034,00 per un calo percentuale del 5.18%. la risultante dei due elementi produce un incremento del risultato di esercizio pari a € 9.285,00 pari ad un incremento percentuale del 33.52%. il risultato ante imposte è cresciuto di € 7.544 pari ad un incremento percentuale di poco inferiore al 14 per cento.

Entrando nel dettaglio dei singoli fatti gestionali, corre l'obbligo di segnalare l'andamento altalenante della vendita di carburante nei due impianti di proprietà dell'Ente ed affidati in gestione alla società. Ciò è dovuto in massima parte alla particolare sensibilità del venduto alla variazione dei prezzi praticati alla pompa. Per tale ragione è opportuno 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. La società rinnova al Socio la più ampia disponibilità e impegno in ogni attività di rilancio di questo ramo aziendale ancora strategico.

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.

È confermata la consueta attenzione al monitoraggio di ogni voce di costo a partire da quelli di personale

che rimangono sostanzialmente in linea a quelli dell'esercizio precedente. 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.

Si rende noto che in data 24 gennaio 2018, con atto ai rogiti del Notaio dr.ssa Paola Chiostrini, la società ha acquisito, dal sig. Cesare Giovanni Bartoletti, la piena proprietà del terreno all'interno fra le vie Sant'Andrea e via Santa, al prezzo di 50 mila euro.

In relazione al D.Lgs. 14/2019, l'organo amministrativo fa presente che la società è già dotata del Collegio Sindacale quale organo di controllo e che l'amministratore istituirà un assetto organizzativo, contabile e amministrativo adeguato alla natura e alle dimensioni dell'impresa, allo scopo di rilevazione tempestiva di ipotesi di crisi d'impresa e perdite di continuità aziendale.

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 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:

Terreni	0%
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 20.734

I.r.a.p. dell'esercizio pari a euro 3.891

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.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	493.557	1.080.179	1.573.736
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	453.036	426.508	879.544
Valore di bilancio	39.661	841.331	880.992
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	50.000	50.000
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	(25.000)	(25.000)
Ammortamento dell'esercizio	1.413	32.263	33.676
Totale variazioni	(1.413)	(7.263)	(8.676)
Valore di fine esercizio			
Costo	493.557	1.130.179	1.623.736
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	454.448	458.771	913.219

Valore di bilancio	38.248	834.068	872.316
--------------------	--------	---------	---------

Immobilizzazioni 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 38.248 euro.

Il valore lordo delle immobilizzazioni immateriali è composto come segue:

Consistenza iniziale	438.751
Incrementi	0
Decrementi	0
Consistenza finale	434.953

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	399.091
Incrementi	1.412
Decrementi	0
Consistenza finale	400.503

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	392.394
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 834.068 euro.

Consistenza iniziale	1.266.613
Incrementi	24.997
Decrementi	0
Consistenza finale	1.291.609

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
Terreni	50.000

In data 24 gennaio 2018, con atto ai rogiti del Notaio dr.ssa Paola Chiostrini, la società ha acquisito, dal sig. Cesare Giovanni Bartoletti, la piena proprietà del terreno all'interno fra le vie Sant'Andrea e via Santa, al prezzo di 50 mila euro.

FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Consistenza iniziale	425.281
Incrementi	32.261
Decrementi	0
Consistenza finale	457.542

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

F.do amm.to immobili civili	204.374
F.do amm.to immobili commerciali	132.675
F.do amm.to Impianti	33.212
F.do amm.to Attrezzatura varia	73.384
F.do amm.to Mobili e arredi	206
F.do amm.to Macchine elettroniche d'ufficio	13.691

Attivo circolante

Rimanenze

RIMANENZE

Consistenza iniziale	38.565
Incrementi	0
Decrementi	1.199
Consistenza finale	37.366

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	19.068,56
Rimanenze di carburante Distributore Quarrata	18.298,19

	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	38.565
Variazione nell'esercizio	(1.198)
Valore di fine esercizio	37.367

Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

CREDITI (esigibili entro l'esercizio successivo)

Consistenza iniziale	230.480
Incrementi	120.873
Decrementi	0
Consistenza finale	351.353

Si evidenzia di seguito la consistenza dei crediti:

Crediti verso clienti	324.866
Clienti per forniture da fatturare	1.204
Fornitori per fatture da ricevere	1.637
Credito fiscale D.L. 66/2014	160
Erario c/acconto Ires	19.756
Erario c/acconto Irap	3.730

CREDITI (esigibili oltre l'esercizio successivo)

Consistenza iniziale	13.225
Incrementi	1.637
Decrementi	0
Consistenza finale	14.863

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.	5.742

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Consistenza iniziale	461.871
Incrementi	0
Decrementi	80.406
Consistenza finale	381.465

Si indica la composizione della voce "Disponibilità liquide":

Cassa di Risparmio c/c n. 607	76.164
Cassa di Risparmio c/c n. 3754	287.091
Incasso Pos Distributore Pistoia	0,57-
Cassa Distr. QRT c/rimborsi a clienti	2.719
Cassa Dist. PT c/rimborsi a clienti	2.919
Incasso Pos Distributore Quarrata	0,33-

Incasso Multicard	1.659
Cassa Contanti	396
Cassa Contanti Distributore Pistoia	5
Cassa Contanti Distributore Quarrata	8.395
Cassa Economale	798
Fondo Cassa Sportelli Aci	1.200
Fondo Cassa Distributore Pistoia	100
Incasso buoni	15

	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	461.871
Variazione nell'esercizio	(80.406)
Valore di fine esercizio	381.465

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI

Consistenza iniziale	934
Incrementi	0
Decrementi	25
Consistenza finale	908

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

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

A) Patrimonio netto	347.302
B) Fondi per rischi e oneri	681
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	74.558
D) Debiti	1.235.731
E) Ratei e risconti	0
Totale passivo	1.658.272

Trattamento di fine rapporto lavoro***Informazioni sul 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 (31/12/2018).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	66.379
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.587
Utilizzo nell'esercizio	408
Totale variazioni	8.179
Valore di fine esercizio	74.558

Debiti**DEBITI (esigibili entro l'esercizio successivo)**

Consistenza iniziale	290.864
Incrementi	11.695
Decrementi	0
Consistenza finale	302.560

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

Debiti v/fornitori	103.551
Fornitori per costi da fatturare	92.069
Erario c/rit. Dipendenti	3.159
Erario c/rit. Lav. Autonomo	3.915
Debiti v/dipendenti	28.446
Debiti v/altri istituti	1.540
Debiti v/istituti previdenziali	11.993
Erario c/imp. Sostitutiva Tfr	532
Erario c/irap	3.891
Erario c/ires	20.734
Clienti Distr. PT c/rimborsi	2.720
Clienti Distr. QRT c/rimborsi	2.920
Inail c/competenze	147
Debiti diversi	3.065
Clienti c/anticipi	78
Erario c/iva	23.770
Somme c/deposito tickets	31

DEBITI (esigibili oltre l'esercizio successivo)

Consistenza iniziale	957.736
Incrementi	0

Decrementi	24.565
Consistenza finale	933.171

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

Depositi cauzionali telecomando	2.452
Caparre	4.000,00
Depositi cauzionali gare d'appalto	6
Mutuo Passivo Centro Tecnico	126.714
Finanziamento da “Aci Pistoia Ente”	800.000,00

Debiti di durata superiore a cinque anni e assistiti da garanzie reali

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 2018 è data da:

<i>Mutuo passivo Centro tecnico</i>	<i>€ 126.713,84</i>
-------------------------------------	---------------------

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).

<i>Finanziamento Ente Automobile Club Pistoia</i>	<i>€ 800.000,00</i>
---	---------------------

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>

Finanziamenti effettuati da soci della società

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

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

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.

Compensi e anticipazioni amministratori e sindaci

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

Compensi ai sindaci nel 2018: euro 9.776

Informazioni sugli 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 legge 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 31/12/2017

<i>IMMOBILIZZAZIONI</i>	<i>1.762.245</i>
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	<i>4.772</i>
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	<i>665.860</i>
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>1.091.613</i>
<i>ATTIVO CIRCOLANTE</i>	<i>2.731.431</i>
<i>Rimanenze</i>	<i>2.033</i>
<i>Crediti</i>	<i>316.637</i>
<i>Attività finanziarie</i>	<i>1.660.817</i>
<i>Disponibilità liquide</i>	<i>751.944</i>
<i>RATEI E RISCONTI</i>	<i>256.499</i>
<i>ATTIVO</i>	<i>4.750.175</i>

<i>PATRIMONIO NETTO</i>	<i>3.304.542</i>
<i>FONDO RISCHI E ONERI</i>	<i>41.357</i>
<i>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</i>	<i>523.045</i>
<i>DEBITI</i>	<i>412.651</i>

<i>RATEI E RISCOINTI</i>	<i>468.580</i>
<i>PASSIVO</i>	<i>4.750.175</i>
<i>VALORE DELLA PRODUZIONE</i>	<i>1.651.713</i>
<i>COSTI DELLA PRODUZIONE</i>	<i>1.650.889</i>
<i>A-B</i>	<i>824</i>
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	<i>48.210</i>
<i>RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</i>	<i>0</i>
<i>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</i>	<i>49.034</i>
<i>Imposte sul reddito d'esercizio</i>	<i>27.701</i>
<i>UTILE D'ESERCIZIO</i>	<i>21.333</i>

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 2018 è pari a 36.895 euro.

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

1. accantonamento di legge a riserva legale (1.845 euro);
2. l'utile rimanente, pari a 35.050 euro, da accantonare a riserva straordinaria.

Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2018 con la Nota integrativa, tenuto conto del parere espresso dal Collegio Sindacale.

L'AMMINISTRATORE UNICO

Dichiarazione di conformità

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)**