

9 Aggiornamento impresa

Data ultimo protocollo

12/07/2016

10 Allegati

Bilancio

Atto

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2015
ACI PROMUOVE S.R.L.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA

ACI PROMUOVE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE AMENDOLA 36 - 50121 FIRENZE (FI)
Codice Fiscale	01603490481
Numero Rea	FI 000000282205
P.I.	01603490481
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altri attivita di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

v.2.2.5

ACI PROMUOVE SRL

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	76.106	74.893
Ammortamenti	75.320	73.633
Totale immobilizzazioni materiali	786	1.260
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.995	1.995
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.239	1.240
Totale crediti	3.234	3.235
Altre immobilizzazioni finanziarie	9.800	9.800
Totale immobilizzazioni finanziarie	13.034	13.035
Totale immobilizzazioni (B)	13.820	14.295
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	296.140	191.640
Totale crediti	296.140	191.640
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	569.116	597.383
Totale attivo circolante (C)	865.256	789.023
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	5.013	20.947
Totale attivo	884.089	824.265
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
IV - Riserva legale	7.135	5.997
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	135.568	113.949
Varie altre riserve	0	2
Totale altre riserve	135.568	113.951
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	17.851	22.757
Utile (perdita) residua	17.851	22.757
Totale patrimonio netto	210.554	192.705
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	329.481	297.154
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	301.792	295.770
Totale debiti	301.792	295.770
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	42.262	38.636
Totale passivo	884.089	824.265

v.2.2.5

ACI PROMUOVE SRL

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico

A) Valore della produzione:

1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.174.327	1.133.120
5) altri ricavi e proventi	9.552	9.726
altri	9.552	9.726
Totale altri ricavi e proventi	1.183.879	1.142.846

Totale valore della produzione

B) Costi della produzione:

7) per servizi	471.242	437.757
8) per godimento di beni di terzi	58.906	53.757
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	441.320	428.498
b) oneri sociali	128.475	125.231
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	34.859	34.055
c) trattamento di fine rapporto	32.667	31.872
e) altri costi	2.192	2.183
Totale costi per il personale	604.654	587.784

10) ammortamenti e svalutazioni:

a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.686	1.576
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.686	1.576
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.686	1.576

14) oneri diversi di gestione

Totale costi della produzione	1.154.271	1.102.667
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	29.608	40.179

C) Proventi e oneri finanziari:

16) altri proventi finanziari:

d) proventi diversi dai precedenti	3.322	4.673
altri	3.322	4.673
Totale proventi diversi dai precedenti	3.322	4.673

Totale altri proventi finanziari

17) interessi e altri oneri finanziari	22	85
altri	22	85

Totale interessi e altri oneri finanziari

Totale interessi e altri oneri finanziari	22	85
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	3.300	4.588

E) Proventi e oneri straordinari:

20) proventi

altri	1.365	15.036
Totale proventi	1.365	15.036

21) oneri

imposte relative ad esercizi precedenti	637	4.532
altri	1.660	5.975
Totale oneri	2.297	10.507

Totale delle partite straordinarie (20 - 21)

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(932)	4.529
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	31.976	49.296

imposte correnti

14.125	26.539
--------	--------

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Pag. 3 di 19

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2015-12-14

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2015

ACI PROMUOVE S.R.L.
Codice fiscale: 01603490481

v.2.2.5

ACI PROMUOVE SRL

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	14.125	26.539
23) Utile (perdita) dell'esercizio	17.851	22.757

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio e contiene tutte le informazioni necessarie ad illustrare e, se necessario, integrare i dati contenuti nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari ad euro 17.851,20 al netto delle imposte gravanti sull'esercizio e quelle non detraibili.

Attività svolte

La Società, come ben sapete, svolge la propria attività
(INSERIRE).

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi durante l'esercizio sono i seguenti:

La società è posseduta interamente dall'Automobile Club Firenze e, pur considerandola strumentale alle finalità dell'Ente, svolge una attività autonoma quale delegazione di sede. Il risultato economico è molto positivo, ancorché ridotto rispetto al passato esercizio del 21,56% e rappresenta una conferma di un consolidato equilibrio gestionale dell'attività sociale che garantisce negli anni una buona redditività.

Pur non essendo cambiata la situazione di recessione ed il mercato dell'automobilistico in grave difficoltà, la nostra società ha mantenuto il proprio fatturato registrando un incremento del valore della produzione del 3,50% circa; anche il costo della produzione ha subito un aumento dell'4,60% circa rispetto al passato esercizio, realizzando comunque un risultato operativo lordo (ROL) positivo, pari ad € 29.608 ancorché ridotto rispetto al passato esercizio del 26,30% circa.

Ai fini del calcolo delle imposte, siamo in presenza di una contrazione del 35% circa del risultato prima delle imposte con un peso complessivo della tassazione, pari ad € 14.125 Entrando nello specifico, dall'analisi delle singole poste di ricavo a bilancio, emerge quanto segue:

- l'attività della delegazione ha registrato un maggior volume d'affari complessivo del ____%. E' un risultato molto positivo in considerazione della crisi del settore auto, ben superiore a quello registrato da altri A.C. a livello nazionale, a conferma della stabilità dell'attività e della consolidata presenza della società nel mercato per la sua professionalità e qualità del servizio nell'ambito dell'assistenza automobilistica.
- l'attività sportiva, comprensiva degli incassi di pubblicità e contribuzioni, ha registrato un aumento del 3,97% rispetto al passato esercizio. Essa ha mantenuto l'incarico di supporto operativo afferente alla manifestazione "Scarperia - Giovo";
- l'attività editoriale ha registrato un consistente decremento pari al 38,84% rispetto al passato esercizio a causa della mancata pubblicazione del quarto numero del periodico " Via Vai";
- con riferimento agli altri servizi di delegazione si precisa che i ricavi da "bollo sicuro" sono aumentati del 5,23% rispetto dell'anno passato. Questo lusinghiero risultato è stato ottenuto per le buone performance della partecipata S.A.M.M. srl, affidataria del servizio;

v.2.2.5

ACI PROMUOVE SRL

- i ricavi su altre prestazioni che rappresentano una voce importante nell'economia della società e che in sostanza riguardano i servizi affidati dall'A.C. Firenze hanno registrato un incremento del 2,5% circa;

- da segnalare, infine, il ricavo del premio di produttività conseguente al raggiungimento degli obiettivi fissati per l'attività di delegazione: detto ricavo è indicato in bilancio fra i ricavi per proventi diversi ed è pari ad euro 9.716.

Sul fronte dei costi si evidenzia, come già detto, un aumento contenuto dell'1,69% rispetto al passato esercizio.

Da una analisi più approfondita emerge che complessivamente le spese per "Servizi resi da terzi" hanno registrato un incremento del 23,50%, il costo per il "godimento dei beni di terzi" è rimasto anch'esso aumentato del 4% circa, gli "oneri diversi di gestione" si sono ridotti del 18% circa, mentre il "costo del personale dipendente" è aumentato dell' 2,80% circa. Questa situazione dà anche il segnale di una presenza di costi fissi difficilmente contraibili nel breve periodo, mentre sui costi variabili, come già indicato, l'intervento sul contenimento della spesa in rapporto ai minori ricavi è stato più evidente.

La nota integrativa evidenzia dettagliatamente i costi ed i ricavi dell'esercizio raffrontandoli con quelli dell'anno precedente e mette in chiave molto leggibile la differenziazione dei vari accadimenti gestionali onde meglio coglierne l'evoluzione.

In conclusione la società mantiene un ottimo livello di operatività e rafforza la collaborazione con l'Automobile Club Firenze. I servizi prestati dalla società sono sempre più attenti ad una fidelizzazione del cliente - socio Aci - al quale rivolgere servizi e prestazioni sempre più in linea con le esigenze del mercato.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

AI sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di unità di Euro.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

In linea generale si precisa che i criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12 /2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio e che non si sono verificate situazioni, anche di comparabilità, che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe previste dal 4° comma dell'art. 2423 del Codice Civile.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

v.2.2.5

ACI PROMUOVE SRL

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei dati dei bilanci della società nei vari esercizi.

Si fa presente che si è operato una puntuale imputazione dei conti all'interno delle voci di bilancio per una migliore lettura degli accadimenti aziendali necessari per migliorare l'analisi dei dati.

Si è tenuto conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo, utilizzando il principio della prevalenza della sostanza sulla forma.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

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

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Gli oneri pluriennali ed i programmi software risultano totalmente ammortizzati.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

- Macchine uff. elettriche: 20%
- Mobili e arredi: 10%
- Beni inferiore ad euro 516: 100%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Finanziarie

I crediti ivi indicati sono originati da operazioni di natura finanziaria e sono iscritti al loro valore nominale.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Nell'anno in esame l'organo amministrativo non ha ritenuto di procedere ad accantonamenti di rischi in quanto non esistono alla data di chiusura del bilancio situazioni di potenziale dubbia riscossione dei crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza, rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

v.2.2.5

ACI PROMUOVE SRL

- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

L'Ires differita e/o anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

La valutazione dei beni di terzi presso l'impresa è stata effettuata:

- al valore nominale per i titoli a reddito fisso non quotati;
- al valore corrente di mercato per i beni, le azioni e i titoli a reddito fisso quotati;
- al valore desunto dalla documentazione esistente negli altri casi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

v.2.2.5

ACI PROMUOVE SRL

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.000	1.291	71.006	74.297
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.000	1.291	69.840	73.131
Valore di bilancio	-	-	1.166	1.260
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	1.306	1.306
Ammortamento dell'esercizio	-	-	1.686	1.686
Totali variazioni	-	-	(380)	(380)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.000	1.291	72.815	76.106
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.000	1.291	72.029	75.320
Valore di bilancio	-	-	786	786

Totali rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

Ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983 si dichiara che nessuna delle immobilizzazioni materiali iscritte nel bilancio della società al 31/12/2015 è stata oggetto di rivalutazione monetaria e/o deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	9.800	9.800
Valore di bilancio	9.800	9.800
Valore di fine esercizio		
Costo	9.800	9.800
Valore di bilancio	9.800	9.800

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	3.234
Totale	3.234

Si riferiscono a Depositi cauzionali su contratti per euro 3.234,36.

Inoltre la società ha iscritto le seguenti partecipazioni:

v.2.2.5

ACI PROMUOVE SRL

- **ACI AREZZO PROMO SERVICE S.r.l.**, con sede in Arezzo in via Luca Signorelli n. 24, con capitale sociale di Euro 10.000,00; la nostra partecipazione è del 3% del capitale sociale pari a Euro 300. Il bilancio al 31.12.2015 non è stato ancora approvato per cui si riporta il risultato del bilancio al 31.12.2014 che presenta un utile di Euro _____ che non modifica nella sostanza il valore della società.

- **SERVIZI ALLA MOBILITA' METROPOLITANA - S.A.M.M. S.r.l.**, con sede sociale in Firenze Viale Amendola n.36, con capitale sociale di Euro 10.000,00; la nostra partecipazione è del 95% del capitale per € 9.500,00 ed è iscritta in bilancio al medesimo valore. La società è stata costituita il 22.06.2004. Il bilancio al 31.12.2014 è stato ancora approvato e presenta un utile di euro 2.418 che non modifica nella sostanza il valore della società.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	112.324	65.570	177.894	177.894
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	18.504	23.777	42.281	42.281
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	60.812	15.153	75.965	75.965
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	191.640	104.500	296.140	296.140

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	296.140
Totale	296.140

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	584.651	(29.035)	555.616
Denaro e altri valori in cassa	12.732	768	13.500
Totale disponibilità liquide	597.383	(28.267)	569.116

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	20.947	(15.934)	5.013
Totale ratei e risconti attivi	20.947	(15.934)	5.013

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2015

ACI PROMUOVE S.R.L.
Codice fiscale: 01603490481

v.2.2.5

ACI PROMUOVE SRL

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati	3.235	(1)	3.234	1.995	1.239
Crediti iscritti nell'attivo circolante	191.640	107.615	296.140	296.140	-
Disponibilità liquide	597.383	(28.267)	569.116		
Ratei e risconti attivi	20.947	(15.934)	5.013		

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	50.000	-	-		50.000
Riserva legale	5.997	1.138	-		7.135
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	113.949	21.619	-		135.568
Varie altre riserve	2	-	-		0
Totale altre riserve	113.951	21.619	-		135.568
Utile (perdita) dell'esercizio	22.757	-	22.757	17.851	17.851
Totale patrimonio netto	192.705	22.757	22.757	17.851	210.554

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti:

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni effettuate nei 3 esercizi preced. per copertura perdite	Utilizzazioni effettuate nei 3 esercizi preced. per altre ragioni
Capitale	50.000	B			
Riserva legale	7.135	B			
Riserva statutaria	135.568	A,B,C			
Altre riserve		A,B,C			
Utili (Perdite) portati a nuovo	17.851				
Totale	210.554				
Quota non distribuibile	0				

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C:per distribuzione ai soci

Ai sensi del punto 5 dell'art. 2426 del Codice Civile si precisa che le riserve esistenti non sono vincolate.

Inoltre, in conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

- a) non sono state contabilizzate riserve di rivalutazione
- b) le riserve statutarie, ove esistenti, sono formate da utili non distribuiti
- c) nessuna riserva è stata incorporata nel capitale sociale.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	297.154

v.2.2.5

ACI PROMUOVE SRL

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	33.943
Utilizzo nell'esercizio	1.616
Totale variazioni	32.327
Valore di fine esercizio	329.481

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	61.504	26.556	88.060	88.060
Debiti tributari	27.609	(1.750)	25.859	25.859
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.341	1.917	23.258	23.258
Altri debiti	185.316	(20.701)	164.615	164.615
Totale debiti	295.770	6.022	301.792	301.792

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Totali debiti
ITALIA	301.792
Totale	301.792

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	38.636	3.626	42.262
Totale ratei e risconti passivi	38.636	3.626	42.262

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti	295.770	9.137	301.792	301.792
Ratei e risconti passivi	38.636	3.626	42.262	

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI DI VENDITA	849.994
SERVIZI	324.333
Totale	1.174.327

Descrizione	31.12.2014	31.12.2015	Differenze
proventi vari	9.716	9.552	-164
contributi c/esercizio	0	0	0
plusvalenze da alienazioni	10	5	-5
Totale	9.726	9.557	-169

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	1.174.327
Totale	1.174.327

Costi della produzione

Descrizione	31.12.2014	31.12.2015	Differenze
per materie prime, suss, merci	0	0	0
per servizi resi da terzi	437.757	471.242	33.485
per godimento beni di terzi	53.757	58.906	5.149
per il personale	587.784	604.654	16.870
ammortamenti	1.576	1.686	110
variazione delle rimanenze	0	0	0
altri accantonamenti			0
oneri diversi di gestione	21.793	17.783	-4.010
		0	0
Totale	1.102.667	1.154.271	51.604

Proventi e oneri finanziari

Descrizione	31.12.2014	31.12.2015	Differenze
interessi attivi e diversi	4.555	3.291	-1.264

v.2.2.5

ACI PROMUOVE SRL

differenza attiva su cambi			0
abbuoni attivi	118	31	-87
Totalle	4.673	3.322	-1.351

Descrizione	31.12.2014	31.12.2015	Differenze
interessi passivi bancari	0	0	0
interessi passivi diversi	1	5	4
abbuoni passivi	84	22	-62
oneri diversi	0	0	0
Totalle	85	27	-58

Proventi e oneri straordinari

Descrizione	31.12.2014	31.12.2015	Differenze
sopravvenienze attive contabili	15.036	1.365	-13.671
Totalle	15.036	1.365	-13.671

Descrizione	31.12.2014	31.12.2015	Differenze
sopravvenienze passive	10.507	2.297	-8.210
Totalle	10.507	2.297	-8.210

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

L'analisi è la seguente:

Imposte	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Imposte correnti:			
IRES	6.528	9.208	2.680
IRAP	20.011	4.917	(15.094)
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
	26.539	14.125	(12.414)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Analisi sull'andamento della gestione

La normativa in materia di Relazione sulla gestione di cui all'art. 2468 C.C. è stato oggetto di rilevanti modifiche ad opera del Dlgs 2.2.07 n. 32 che ha recepito la Direttiva 51/2003/CE (direttiva di modernizzazione) ed ha previsto, fra l'altro, una analisi della società, dell'andamento e del risultato della gestione in relazione alla complessità della gestione e dei rischi della società stessa utilizzando indicatori di risultato desumibili dalla contabilità generale quali

- indicatori di solidità patrimoniale
- indicatori di solvibilità
- indicatori di redditività

nonché "indicatori non finanziari" soltanto quando essi siano necessari in relazione alla complessità dell'attività aziendale.

Le suddette informazioni hanno lo scopo di fornire notizie aggiuntive per una corretta comprensione della situazione economico-finanziaria della società rispetto a quelle già riportate in bilancio.

Nel caso specifico non si ritiene necessario fornire le suddette ulteriori informazioni in quanto la nota integrativa e la semplice lettura del bilancio rende abbastanza complete le notizie sulla gestione e sulla redditività della società.

Altre informazioni

- Ai sensi dell'art. 2427, primo comma n. 16 C.C., si evidenziano compensi pagati agli amministratori per euro 50.000.
- La società non ha emesso titoli di debito né altri strumenti finanziari e non ha sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.
- Non sussistono alla data di chiusura dell'esercizio patrimoni destinati ad uno specifico affare.
- La società non appartiene ad un gruppo e, quindi, non è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di società controllante.
- Per l'art. 2361, comma 2, del C.C. non sono state assunte partecipazioni comportanti responsabilità illimitata.

Dati sull'occupazione e sulla tutela ambientale

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni

Organico	31/12/2015	31/12/2014
Impiegati full-time	11	11
Impiegati part-time	1	1
Operai		
Altri	3	3
	15	15

Il contratto collettivo nazionale applicato è quello del settore commercio/servizi.

Ai fini della sicurezza sul luogo di lavoro si dichiara che la società:

- ha predisposto gli accorgimenti necessari nel rispetto della normativa sulla sicurezza del posto di lavoro con particolare riferimento al "Documento programmatico sulla sicurezza (DPS);
- non ha avuto durante l'intero esercizio infortuni sul lavoro del personale dipendente;

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2015

ACI PROMUOVE S.R.L.
Codice fiscale: 01603490481

v.2.2.5

ACI PROMUOVE SRL

- non si sono verificati infortuni gravi e/o morti sul lavoro, né addebiti in ordine a malattie professionali.

Conformemente a quanto previsto dall'art. 2468 C.C., a seguito del Dlgs n. 32/2007 che ha recepito il contenuto obbligatorio della direttiva 51/2003/CE, si precisa che non vi sono aspetti ambientali rilevanti per la gestione economico-finanziaria dell'impresa ed in particolare si attesta che la società:

- non ha procurato danni all'ambiente per cui la società stessa sia stata dichiarata colpevole;
- non ha ricevuto sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali o pene definitive per reati o danni ambientali.

Nota Integrativa parte finale

Considerazioni finali

Si ribadisce che il bilancio al 31.12.2015 chiude con un utile di euro 17.851,20 al netto degli ammortamenti, degli accantonamenti e delle imposte e tasse gravanti sull'esercizio.

Si propone che l'utile conseguito, detratto il 5% da destinare al fondo di riserva legale, venga accantonato al fondo riserva statutaria volontaria per motivi prudenziali.

Ringraziando per la fiducia accordata, si invita i sigg.ri Soci ad approvare il presente bilancio con il conto economico che rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economico-finanziaria e patrimoniale e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L'Amministratore Unico
(Mario Mordini)

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 C.C. in quanto ne ricorrono i presupposti e non sussiste l'obbligo del Collegio dei Revisori dei Conti.

L'Amministratore Unico
(Mario Mordini)

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI ATTO DI NOTORIETÀ, RESA AI SENSI E PER GLI EFFETTI DEGLI ARTICOLI 21, PRIMO COMMA, 38, SECONDO COMMA, 47, TERZO COMMA E 76 DEL D.P.R. 28 DICEMBRE 2000, N. 445, E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI E MODIFICAZIONI.

Il sottoscritto firmatario digitale dichiara, ai sensi degli artt. 47 e 76 del DPR 445/2000, che il presente documento informatico in formato XBRL contiene lo stato patrimoniale e il conto economico, nonché la presente nota integrativa, costituiscono copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Firenze - autorizzazione numero 10882/2001/T2 del 13/03/2001 emanata dall'Agenzia delle Entrate - Direzione Regionale della Toscana.