

ACI SERVICE TRE MARI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA G. CANDIDO 2 - 73100 LECCE (LE)
Codice Fiscale	02210610750
Numero Rea	LE 000000148805
P.I.	02210610750
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	749099
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 LECCE - ENTE PUBBLICO NON ECONOMICO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	592	888
II - Immobilizzazioni materiali	731	1.130
III - Immobilizzazioni finanziarie	83.168	63.074
Totale immobilizzazioni (B)	84.491	65.092
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	362.319	368.884
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	2.149
imposte anticipate	962	962
Totale crediti	363.281	371.995
IV - Disponibilità liquide	11.884	33
Totale attivo circolante (C)	375.165	372.028
Totale attivo	459.656	437.120
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	771	576
VI - Altre riserve	150	151
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	14.650	10.951
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	12.512	3.894
Totale patrimonio netto	38.083	25.572
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	288.796	266.179
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	109.240	120.215
esigibili oltre l'esercizio successivo	23.537	25.154
Totale debiti	132.777	145.369
Totale passivo	459.656	437.120

Conto economico

31-12-2019 31-12-2018

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	590.007	413.231
5) altri ricavi e proventi		
altri	58	8.469
Totale altri ricavi e proventi	58	8.469
Totale valore della produzione	590.065	421.700
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	458	150
7) per servizi	168.242	42.370
9) per il personale		
a) salari e stipendi	267.910	261.339
b) oneri sociali	80.227	77.970
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	24.822	24.019
c) trattamento di fine rapporto	23.429	23.819
e) altri costi	1.393	200
Totale costi per il personale	372.959	363.328
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	695	646
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	296	446
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	399	200
Totale ammortamenti e svalutazioni	695	646
14) oneri diversi di gestione	21.842	6.994
Totale costi della produzione	564.196	413.488
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	25.869	8.212
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	2
Totale proventi diversi dai precedenti	0	2
Totale altri proventi finanziari	0	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.651	3.089
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.651	3.089
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.651)	(3.087)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	237
Totale rivalutazioni	0	237
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	237
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	20.218	5.362
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.706	1.468
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.706	1.468
21) Utile (perdita) dell'esercizio	12.512	3.894

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

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 2019 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in euro.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione adottati per la formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 sono sostanzialmente conformi a quelli adottati negli esercizi precedenti.

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

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.

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.

Trattasi dei costi sostenuti per la realizzazione del sito internet e delle spese sostenute per l'adeguamento dello statuto sociale alla nuova normativa riguardante le società in house.

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.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni che rappresentano per la società delle immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di acquisizione. Tale valutazione è conforme al "prudente apprezzamento" richiesto dall'art. 2425 c.c. le partecipazioni sono infatti state acquisite dalla società allo scopo di realizzare una struttura produttiva e commerciale integrata pur non accentrando in se stessa, per una loro gestione diretta, tutti i settori di attività nei quali essa opera.

Dalle partecipazioni è stato stralciato il valore della partecipazione in ACI SERVICE BARI SRL, pari ad € 516,43 in quanto si è conclusa la fase di liquidazione della stessa in data 11/12/2019, con la relativa richiesta di cancellazione dal Registro Imprese della Camera di Commercio di Bari.

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inserite le polizze assicurative stipulate con SARA ASSICURAZIONI e SOCIETA' GENERALI per la copertura del TFR dei dipendenti.

L'importo complessivo delle due polizze è al 31/12/2019 pari ad € 83.168,00 non sufficiente alla copertura del debito della società pari ad € 288.796,00.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

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

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo. Non è stato effettuato alcun accantonamento a Fondi Rischi ai sensi dell'art. 106 TUIR.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, evidenziate alla voce C.IV dell'Attivo dello Stato Patrimoniale per € 11.884,00 sono iscritte per il loro effettivo importo e corrispondono alle liquidità esistenti nelle casse sociali per € 83,00 e il saldo positivo della Conto Corrente bancario pari ad € 11.801,00.

PASSIVO

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 dell'esercizio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento.

Imposte

Sono state accantonate imposte calcolate in base alla normativa fiscale vigente per un importo pari ad € 7.728,00 di cui € 7.394,00 per IRES ed € 312,00 per IRAP.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.480	1.330	63.074	65.884
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	572	199		771
Valore di bilancio	888	1.130	63.074	65.092
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	20.094	20.094
Ammortamento dell'esercizio	296	399		695
Totale variazioni	(296)	(399)	20.094	19.399
Valore di fine esercizio				
Costo	1.480	1.330	63.074	65.884
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	868	598		1.466
Valore di bilancio	592	731	83.168	84.491

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.480	750	1.480
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	592	750	572
Valore di bilancio	888	-	888
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	296	-	296
Totale variazioni	(296)	-	(296)
Valore di fine esercizio			
Costo	1.480	-	1.480
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	888	-	868
Valore di bilancio	592	-	592

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.330	1.330
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	200	199

	Impianti e macchinario	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	1.130	1.130
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	399	399
Totale variazioni	(399)	(399)
Valore di fine esercizio		
Costo	1.330	1.330
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	599	598
Valore di bilancio	731	731

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

In 11/12/2019 con l'approvazione del Bilancio Finale di Liquidazione e la relativa iscrizione presso il Registro imprese della Camera di Commercio di Bari si è conclusa la liquidazione della Società ACI SERVICE BARI SRL. La liquidazione si è conclusa senza riparto e pertanto si è provveduto allo stralcio della stessa.

	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	516	516
Valore di bilancio	516	516
Variazioni nell'esercizio		
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	516	516
Totale variazioni	(516)	(516)

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	62.557	20.611	83.168	83.168
Totale crediti immobilizzati	62.557	20.611	83.168	83.168

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	354.707	(6.587)	348.120	348.120
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	11.622	2.188	13.810	13.810
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	962	-	962	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.704	(4.316)	388	388
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	371.995	(8.715)	363.281	362.318

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	(26.732)	38.533	11.801
Denaro e altri valori in cassa	33	50	83
Totale disponibilità liquide	33	38.583	11.884

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.000	-	-	-	-		10.000
Riserva legale	576	-	195	-	-		771
Altre riserve							
Varie altre riserve	150	-	-	1	-		149
Totale altre riserve	151	-	-	1	-		150
Utili (perdite) portati a nuovo	10.951	-	3.699	-	-		14.650
Utile (perdita) dell'esercizio	3.894	(3.894)	-	-	-	12.512	12.512
Totale patrimonio netto	25.572	(3.894)	3.894	1	-	12.512	38.083

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	266.179
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	22.617
Totale variazioni	22.617
Valore di fine esercizio	288.796

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	25.154	(1.617)	23.537	-	23.537
Debiti verso banche	38.606	(20.725)	17.881	17.881	-
Debiti verso fornitori	2.674	20.769	23.443	23.443	-
Debiti tributari	47.423	(2.561)	44.862	44.862	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.524	7.176	16.700	16.700	-
Altri debiti	21.989	(15.635)	6.354	6.354	-
Totale debiti	145.369	(12.593)	132.777	109.240	23.537

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI PER SERVIZI	465.176
RICAVI ATTIVITA' SPORTIVE	120.211
RICAVI SERVIZIO TRASPORTO TARGHE	4.620
Totale	590.007

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Totale	590.007

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Alla data di chiusura dell'esercizio aveva n. 9 dipendenti di cui 6 utilizzati per la fornitura dei servizi all'Automobile Club di Lecce e n. 3 per la fornitura dei servizi all'Automobile Club di brindisi.

	Numero medio
Impiegati	9
Totale Dipendenti	9

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	8.400	1.000

Nota integrativa, parte finale

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. 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.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, si propone di destinare la quota di € 625,58 a Riserva Legale e di portare a nuovo la parte restante pari ad € 11.885,98.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

"Io sottoscritto consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesto, ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000, la corrispondenza delle copie dei documenti allegati alla presente pratica, ai documenti conservati agli atti della società".

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la C.C.I.A.A. di Lecce - Autorizzazione numero 5901 del 19/05/2001.