

ACI SERVICE TRE MARI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

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	no
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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	296	592
II - Immobilizzazioni materiali	332	731
III - Immobilizzazioni finanziarie	87.239	83.168
Totale immobilizzazioni (B)	87.867	84.491
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	242.703	362.319
imposte anticipate	962	962
Totale crediti	243.665	363.281
IV - Disponibilità liquide	54.016	11.884
Totale attivo circolante (C)	297.681	375.165
Totale attivo	385.548	459.656
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	1.397	771
VI - Altre riserve	149	150
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	26.536	14.650
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.457	12.512
Totale patrimonio netto	41.539	38.083
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	293.535	288.796
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	50.474	109.240
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	23.537
Totale debiti	50.474	132.777
Totale passivo	385.548	459.656

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	372.071	590.007
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	10.251	0
altri	27.577	58
Totale altri ricavi e proventi	37.828	58
Totale valore della produzione	409.899	590.065
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.331	458
7) per servizi	43.236	168.242
8) per godimento di beni di terzi	2.495	0
9) per il personale		
a) salari e stipendi	250.067	267.910
b) oneri sociali	73.948	80.227
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	23.293	24.822
c) trattamento di fine rapporto	23.243	23.429
e) altri costi	50	1.393
Totale costi per il personale	347.308	372.959
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	695	695
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	296	296
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	399	399
Totale ammortamenti e svalutazioni	695	695
14) oneri diversi di gestione	4.325	21.842
Totale costi della produzione	401.390	564.196
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	8.509	25.869
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.582	5.651
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.582	5.651
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.582)	(5.651)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	4.927	20.218
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.470	7.706
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.470	7.706
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.457	12.512

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

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 2020 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 31/12/2020 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.

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 31/12/2020 pari ad € 87.239,00 non sufficiente alla copertura del debito della società pari ad € 293.535,00.

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 € 54.016,00 sono iscritte per il loro effettivo importo e corrispondono alle liquidità esistenti nelle casse sociali per € 32,00 e il saldo positivo della Conto Corrente bancario pari ad € 53.985,00.

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 € 1.470,00 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	-	2.810
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	599		-
Valore di bilancio	592	731	83.168	84.491
Valore di fine esercizio				
Costo	1.480	1.330	-	2.810
Valore di bilancio	296	332	87.239	87.867

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.480	1.480
Valore di bilancio	1.480	592
Valore di fine esercizio		
Costo	1.480	1.480
Valore di bilancio	1.480	296

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.330	1.330
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	599
Valore di bilancio	1.330	731
Valore di fine esercizio		
Costo	1.330	1.330
Valore di bilancio	1.330	332

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	83.168	4.071	87.239	18.103	69.136

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Totale crediti immobilizzati	83.168	4.071	87.239	18.103	69.136

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	348.120	(122.998)	225.122	225.122
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	13.810	2.249	16.059	16.059
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	962	-	962	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	388	1.135	1.523	1.523
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	363.281	(119.614)	243.665	242.704

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	11.801	42.184	53.985
Denaro e altri valori in cassa	83	(51)	32
Totale disponibilità liquide	11.884	42.133	54.016

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		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	771	-	626		1.397
Altre riserve					
Varie altre riserve	149	-	3		152
Totale altre riserve	150	-	3		149
Utili (perdite) portati a nuovo	14.650	-	11.886		26.536
Utile (perdita) dell'esercizio	12.512	(12.512)	-	3.457	3.457
Totale patrimonio netto	38.083	(12.512)	12.515	3.457	41.539

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	288.796
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	20.907
Utilizzo nell'esercizio	16.167
Totale variazioni	4.739
Valore di fine esercizio	293.535

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	23.537	(23.537)	-	-
Debiti verso banche	17.881	(17.881)	-	-
Debiti verso fornitori	23.443	(9.053)	14.390	14.390
Debiti tributari	44.862	(29.696)	15.166	15.166
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.700	(4.880)	11.820	11.820
Altri debiti	6.355	2.743	9.098	9.098
Totale debiti	132.777	(82.304)	50.474	50.474

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 DELLE PRESTAZIONI	372.071
Totale	372.071

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Totale	372.071

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	9

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	8.400	1.000

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Maggior termine per l'approvazione del bilancio

Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 (in Gazzetta Ufficiale - Serie generale - Edizione Straordinaria n. 70 del 17 marzo 2020), coordinato con la legge di conversione 24 aprile 2020, n. 27 denominata «Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Proroga dei termini per l'adozione di decreti legislativi.», riproposta con la legge n. 21 del 26 febbraio 2021 di conversione del Decreto Milleproroghe (D.L. n. 183/2020).

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 € 172,85 a Riserva Legale e di portare a nuovo la parte restante pari ad € 3.284,11.

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.