

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2020

ACI EDITORE S.R.L.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: RM

Codice fiscale: 02884460219

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Impresa in fase di aggiornamento

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	27
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE	30

ACI GLOBAL NORD CENTER S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA JULIUS DURST, 48 - BRESSANONE /BRIXEN (BZ) 39042
Codice Fiscale	02884460219
Numero Rea	BZ 213623
P.I.	02884460219
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	Soc.a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	452010
Società in liquidazione	si
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società capogruppo	ACI GLOBAL SERVIZI SPA

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	-	170.522
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.046	3.046
Totale immobilizzazioni (B)	3.046	173.568
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	19.479
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	483.911	470.513
Totale crediti	483.911	470.513
IV - Disponibilità liquide	32.891	175.628
Totale attivo circolante (C)	516.802	665.620
D) Ratei e risconti	-	35
Totale attivo	519.848	839.223
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
VI - Altre riserve	294.125	1.190.867
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(26.343)	(896.742)
Totale patrimonio netto	367.782	394.125
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	31.423
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	152.066	413.675
Totale debiti	152.066	413.675
Totale passivo	519.848	839.223

v.2.11.3

ACI GLOBAL NORD CENTER S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	70.204	754.809
5) altri ricavi e proventi		
altri	69.710	52.241
Totale altri ricavi e proventi	69.710	52.241
Totale valore della produzione	139.914	807.050
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	28.829	259.190
7) per servizi	45.352	130.803
8) per godimento di beni di terzi	38.669	192.466
9) per il personale		
a) salari e stipendi	20.973	254.494
b) oneri sociali	5.767	88.027
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.531	34.425
c) trattamento di fine rapporto	1.531	17.919
e) altri costi	-	16.506
Totale costi per il personale	28.271	376.946
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	637.776
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	118.006
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	88.517
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	431.253
Totale ammortamenti e svalutazioni	-	637.776
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	19.068
14) oneri diversi di gestione	22.123	65.253
Totale costi della produzione	163.244	1.681.502
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(23.330)	(874.452)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	6.378
Totale proventi diversi dai precedenti	-	6.378
Totale altri proventi finanziari	-	6.378
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	-	28.646
altri	1.641	22
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.641	28.668
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.641)	(22.290)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(24.971)	(896.742)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.372	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.372	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(26.343)	(896.742)

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

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Signori Soci,

come a Voi noto la società è stata posta in liquidazione con atto notarile del 21/07/2020 redatto dal Notaio Zagami R: 6091 e iscritto presso la Camera di Commercio di Bolzano in data 30/07/2020. Il bilancio che si sottopone alla Vostra primo bilancio di liquidazione.

La presente Nota Integrativa prende in esame sia il periodo dal 1° gennaio 2020 al 30 luglio 2020, sia quello successivo fino al 31 dicembre 2020. Il risultato per il periodo 01 gennaio 2020 – 31 dicembre 2020, è negativo per euro 26.343.

Introduzione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile, cos 139/2015 (il "Decreto"), interpretata ed integrata dai principi contabili italiani emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità con esercizio avente inizio a partire dal primo gennaio 2016, con particolare attenzione all'OIC 5 avente ad og

Il Bilancio è costituito dallo Stato Patrimoniale (redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art Codice Civile), dal Conto Economico, e dalla presente Nota Integrativa, redatta secondo quanto disciplinato dagli artt Civile.

La Nota Integrativa che segue analizza ed integra i dati di bilancio con le informazioni complementari ritenute necess corretta rappresentazione dei dati illustrati, tenendo conto dell'avviamento della fase di liquidazione della società e de continuità aziendale in deroga all'art. 2423-bis del Codice civile.

Le voci non espressamente riportate nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico, previste dagli artt. 2424 e 2425 intendono a saldo zero. La facoltà di non indicare tali voci si intende relativa al solo caso in cui le stesse abbiano un esercizio in corso sia nell'esercizio precedente.

A norma dell'art. 2423-ter, comma 5, del Codice Civile, per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Il Bilancio e tutti i valori di commento e dei prospetti della presente Nota Integrativa sono espressi in unità di Euro.

Considerazioni in merito alla continuità aziendale

Si evidenzia che con atto a repertorio n.4577, raccolta n. 3551, registrato a Trento il 15/01/2021 presso lo studio del notaio è stata effettuata la cessione del ramo di azienda in favore della società Trentino Soccorso S.r.l. con sede legale in Lav Capitate sociale Euro 10.000,00 (diecimila/00 euro), C.F. 02185930225.

Detta cessione ha avuto ad oggetto il trasferimento di tutte le immobilizzazioni materiali (insegne, automezzi, attrezzature, materie prime e i contratti di lavoro subordinato, comportando di fatto l'interruzione dell'operatività della società e quindi la perdita di continuità aziendale. Di conseguenza, in data 21/07/2020 è stata deliberata dall'assemblea la messa in liquidazione della società presso la Camera di Commercio di Bolzano in data 30/07/2020.

Operazioni realizzate con parti correlate

Sono inserite nel corpo della Nota Integrativa

2. CRITERI DI VALUTAZIONE

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione delle varie voci di bilancio sono conformi a quelli stabiliti dall'art. 2490 del Codice Civile e dall'art. 2490 del Codice Civile e dall'art. 2490 del Codice Civile.

Come risulta dalle disposizioni degli artt. 2484 e 2486 del codice civile, al verificarsi di una delle cause di scioglimento dell'impresa subisce delle trasformazioni di rilievo: l'interesse dei soci non è più quello dell'esercizio il più possibile profitto di incrementare il valore del patrimonio della società, bensì un nuovo e diverso interesse: quello volto alla monetizzazione del loro investimento, tutelando anche gli interessi dei creditori.

I criteri di valutazione delle attività sono basati sul valore di realizzo dei beni e dei crediti, al netto degli oneri diretti di realizzo in base al probabile valore di realizzo conseguibile entro un termine ragionevolmente breve e tenuto presente che i beni vengono venduti separatamente.

Anche per le passività vi è un unico criterio di valutazione: il valore di estinzione, ossia la somma che si dovrà pagare per estinguere anche degli interessi.

Immobilizzazioni immateriali

Stante l'avvenuto scioglimento della società, e venendo, quindi, a mancare il presupposto dell'utilità pluriennale, non ulteriore capitalizzazione degli oneri pluriennali (costi di impianto e di ampliamento, di ricerca, di sviluppo e di pubblic

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto effettivamente sostenuto per l'acquisizione o la produzione del bene e sono rilevate trasferimento dei rischi e dei benefici, che coincide normalmente con il trasferimento del titolo di proprietà. Sono valori realizzati al netto degli oneri diretti di realizzo.

Crediti

Sono stati attentamente ed analiticamente assoggettati ad accertamento del valore di presumibile realizzo.

Disponibilità liquide

I depositi bancari, i depositi postali e gli assegni (di conto corrente, circolari e assimilati) sono valutati secondo il principio di realizzo che coincide col valore nominale in assenza di situazioni di difficile esigibilità. Il denaro ed i valori bollati in cassa sono valutati al valore nominale.

Ratei e Risconti

Si comunica che nel presente bilancio non sussistono ratei e risconti e pertanto non si è provveduto alla loro valutazione.

Patrimonio netto

In tale voce vengono rilevate tutte le operazioni di natura patrimoniale effettuate tra la Società e i soggetti che esercitano qualità di soci.

Trattamento di fine rapporto

Il valore di tale posta è stato determinato sulla base delle vigenti disposizioni legislative e contrattuali che regolano il trattamento di fine rapporto dei dipendenti, a norma dell'art. 2120 del Codice Civile.

Debiti

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti nello stato Patrimoniale quando rischi, oneri e benefici significativi sono stati trasferiti sotto il profilo sostanziale. I debiti relativi a servizi sono rilevati quando i servizi sono stati resi, ossia la prestazione è stata eseguita. I debiti finanziari sorti per operazioni di finanziamento e i debiti sorti per ragioni diverse dall'acquisizione di beni e servizi sono rilevati in base all'obbligazione dell'impresa verso la controparte, individuata sulla base delle norme legali e contrattuali. Sono state aggiornate le posizioni di ogni singola posta debitoria fruttifera di oneri finanziari.

Debiti verso società del gruppo

Le voci D9, D10 e D11 raccolgono rispettivamente i debiti verso imprese controllate, collegate e controllanti, come definiti dal Codice Civile. Tali debiti hanno indicazione separata nello schema di Stato Patrimoniale. La voce D11 accoglie anche i debiti verso le controllanti che controllano la Società indirettamente, tramite loro controllate. I debiti verso imprese soggette a comune controllo (cd. imprese sorelle), diverse dalle imprese controllate, collegate e collegate nella voce D11-bis.

Costi e Ricavi

La gestione della liquidazione comporta la trasformazione del patrimonio aziendale da strumento di produzione del reddito in strumento di produzione di beni.

In ottemperanza ai principi generali sulla redazione del bilancio d'esercizio di cui all'art. 2423-bis c.c., così come modificati dal principio contabile OIC n.5:

- I costi relativi all'utilizzo di servizi (costo del personale ancora mantenuto in attività, fitto dei locali, servizi professionali, ecc. ed altre prestazioni relative a contratti di durata) si continuano a rilevare in relazione al periodo di fruizione.
- Gli oneri ed i proventi finanziari e gli oneri tributari si continuano a rilevare in base alla loro competenza economica.

Proventi e oneri finanziari

Includono tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi con l'attività finanziaria dei soci riconosciuti in base alla competenza temporale di maturazione.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte dirette a carico dell'esercizio sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile, in conformità alle disposizioni aliquote in vigore, tenendo conto delle eventuali esenzioni applicabili.

Si rappresenta di seguito la situazione patrimoniale ed economica così suddivisa:

STATO PATRIMONIALE

Periodo ante liquidazione: 01/01/2020-30/07/2020

Periodo post liquidazione: 31/07/2020-31/12/2020

Esercizio precedente chiuso al 31.12.2019

CONTO ECONOMICO

Periodo ante liquidazione: 01/01/2020-30/07/2020

Periodo post liquidazione: 31/07/2020-31/12/2020

Riepilogo annuale 2020: 01/01/2020-31/12/2020

Esercizio precedente chiuso al 31.12.2019

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	Lug.-Dic. 2020 / euro	Gen.-Lug. 2020 / euro	2020 / euro	2019 / euro
A) CREDITI V/ SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI				
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
1) Costi di impianto e di ampliamento				
2) costi di sviluppo;				
3) Diritti brevetto indust. e util.opere ing.				
4) Concessioni,licenze, marchi e dir. Simili				
5) Avviamento				
6) Immobilizzazioni in corso e acconti				
7) Altre immobilizzazioni immateriali				
Totale				
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1) Terreni e fabbricati				
2) Impianti e macchinari				
3) Attrezzature industriali e commerciali				
4) Altri beni materiali				
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti				
Totale				
III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
1) Partecipazioni				
a) imprese controllate				
b) imprese collegate				
c) imprese controllanti				

v.2.11.3

ACI GLOBAL NORD CENTER S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

	d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
	d-bis) altre imprese			
	Totale			
	2) Crediti			
	a) imprese controllate			
	b) imprese collegate			
	c) imprese controllanti			
	d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
	d-bis) Verso altri	3046	3.046	3.046
	Totale	3.046	3.046	3.046
	3) Altri titoli			
	b) Titoli a reddito fisso			
	4) Strumenti finanziari derivati attivi			
	Totale	3.046	3.046	3.046
TOTALE				
IMMOBILIZZAZIONI (B)		3.046	3.046	3.046

C) ATTIVO CIRCOLANTE

2019 / et

I. RIMANENZE

II. CREDITI

	1) Verso clienti	67.010	49.449	67.010
	- Crediti Verso clienti esig. entro l'anno succ.	67.010	49.449	67.010
	- Crediti Verso clienti esig. oltre l'anno succ.			
	2) Verso imprese controllate			
	- Crediti Verso impr. collegate esig. entro l'anno succ.			
	- Crediti Verso impr. contr.te esig. oltre l'anno succ.			
	3) Verso imprese collegate			
	- Crediti Verso impr. collegate esig. entro l'anno succ.			
	- Crediti Verso imprese collegate esig. oltre l'anno succ.			
	4) Verso controllanti	2.162	13.624	2.162
	- Crediti Verso controllanti esig. entro	2.162	13.624	2.162

v.2.11.3

ACI GLOBAL NORD CENTER S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

l'anno succ.				
- Crediti Verso controllanti esig. oltre l'anno succ.				
- Crediti finanziari verso controllante				
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		283.586	283.586	283.586
- Crediti Verso controllanti esig. entro l'anno succ.	283.586		283.586	283.586
- Crediti Verso controllanti esig. oltre l'anno succ.				
5-bis) Crediti Tributari	11	46		11
5-ter) Imposte Anticipate				
5-quater) Verso altri		131.142	133.209	131.142
- Crediti Verso altri esig. entro l'anno succ.	131.142		133.209	131.142
- Crediti Verso altri esig. oltre l'anno succ.				
Totale		483.911	479.914	483.911

III. ATTIVITA' CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

CIII 7) Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria Cash pooling
 -verso imprese controllanti
 -verso imprese controllate
 -verso imprese sottoposte al controllo della controllante
 Totale

IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

1) Depositi bancari e postali	32.891	35.142	32.891	175.115
2) Denaro e valori in cassa		80		513
3) Assegni				
Totale	32.891	35.222	32.891	

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)

516.802 515.136 516.802

D. RATEI E RISCONTI

v.2.11.3

ACI GLOBAL NORD CENTER S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

		2) Ratei e altri risconti			
		Totale			
TOTALE ATTIVO		519.848	518.182	519.848	
STATO PATRIMONIALE					
PASSIVO		Lug.-Dic. 2020 / euro	Gen.-Lug. 2020 / euro	2020 / euro	2019 / euro
A. PATRIMONIO NETTO					
	I. Capitale	100.000	100.000	100.000	100.000
	III. Riserva di rivalutazione monetaria				
	IV. Riserva legale				
	V. Riserva statutaria				
	VII. Altre riserve:				
	- Riserva Straordinaria				
	- Versamenti in conto capitale	294.125	294.125	294.125	1.190.8
	VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(35.429)			
	IX. Utile (Perdita) dell'esercizio	9.086	(35.429)	(26.343)	(896.7
	Totale	367.782	358.696	367.782	394.1
B. FONDI PER RISCHI E ONERI					
	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili				
	2) per imposte, anche differite				
	4) altri				
	Totale				
C. TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO					
					31.4
D. DEBITI					
	1) Obbligazioni				
	2) Obbligazioni convertibili				
	3) Debiti verso soci per finanziamenti				

v.2.11.3

ACI GLOBAL NORD CENTER S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

4) Debiti verso banche					
Debiti verso banche esig. entro l'esercizio					
Debiti verso banche esig. oltre l'esercizio					
5) Debiti verso altri finanziatori					
Debiti verso altri finaz. esig. entro l'esercizio					
Debiti verso altri finaz. esig. oltre l'esercizio					
6) Acconti					63.3
7) Debiti verso fornitori		99.487	113.232	99.487	145.5
Debiti verso fornitori esig. entro l'esercizio	99.487		113.232	99.487	145.5
Debiti verso fornitori esig. oltre l'esercizio					
9) Debiti verso imprese controllate					
Debiti verso imp. cont. esig. entro l'esercizio					
Debiti verso impr.cont. esig. oltre l'esercizio					
10) Debiti verso imprese collegate					
Debiti verso imp. coll. esig. entro l'esercizio					
Debiti verso impr.coll. esig. oltre l'esercizio					
11) Debiti verso controllanti		50.259	44.656	50.259	113.1
Debiti v/contr. esig. entro l'esercizio	50.259		44.656	50.259	113.1
Debiti v/contr. esig. oltre l'esercizio					
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti					
- Debiti v/contr.	948		1.598	948	

v.2.11.3

ACI GLOBAL NORD CENTER S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

esig. entro l'esercizio	948	1.598	948	
- Debiti v/contr. esig. oltre l'esercizio				
12) Debiti tributari	1.372		1.372	16.8
Debiti tributari esig. entro l'esercizio	1.372		1.372	16.8
Debiti tributari esig. oltre l'esercizio				
13) Debiti v/istituti di previdenza e di sicurezza sociale				11.8
Debiti v/istituti prev. Sic. Soc. esig. entro l'esercizio				11.8
Debiti v/istituti prev.sic. soc. esig. oltre l'esercizio				
14) Altri debiti				62.8
Altri debiti esig. entro l'esercizio				62.8
Altri debiti esig. oltre l'esercizio				
Totale	152.067	159.486	152.067	413.6

E. RATEI E RISCOINTI

2) Ratei e altri risconti passivi

Totale

TOTALE PASSIVO

519.848 518.182 519.848 839.2

CONTO ECONOMICO

Lug.-Dic. 2020 / euro Gen.-Lug. 2020 / euro 2020 / euro 2019 / euro

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	256	69.948	70.204	754.8
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso lavorazione, semilavorati e finiti				
4) Lavori interni				

v.2.11.3

ACI GLOBAL NORD CENTER S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

capitalizzati				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	35.903		33.807 69.710	52.2
Contributi in conto esercizio				
Altri ricavi e proventi	35.903	33.807	69.710	52.2
Totale		36.159	103.755 139.914	807.0
B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per mat.prime, sussid.,di consumo e di merci	794	28.036	28.829	259.1
7) Per servizi	13.007	32.345	45.352	130.8
8) Per godimento di beni di terzi	4.321	34.348	38.669	192.4
9) Per il personale			28.271 28.271	376.9
a) Salari e stipendi		20.973	20.973	254.4
b) Oneri sociali		5.767	5.767	
c) Trattamento di fine rapporto		1.531	1.531	
d) Trattamento di quiescenza e simili				
e) Altri costi del personale				
10) Ammortamenti e svalutazioni				637.7
a) Ammortamento delle immob.ni immateriali				1
b) Ammortamento delle immob.ni materiali				
c) Svalutazione immob.ni immat. e materiali				4
d) Svalutazione dei crediti compresi nell' attivo circolante e nelle disponibilità liquide				
11) Variazione delle rimanenze				

v.2.11.3

ACI GLOBAL NORD CENTER S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

	di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				19.0
	12) Accantonamento per rischi				
	13) Altri accantonamenti				
	14) Oneri diversi di gestione	7.345	14.776	22.121	65.2
	Totale		25.467	137.776	163.244
					1.681.5
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)			10.692	(34.021)	(23.330)
					(874.€
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
	15) Proventi da partecipazioni				
	Verso imprese controllate				
	Verso imprese collegate				
	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
	16) Altri proventi finanziari				6.3
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
	Verso imprese controllate				
	Verso imprese collegate				
	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
	Verso imprese controllate				
	Verso imprese collegate				

v.2.11.3

ACI GLOBAL NORD CENTER S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d) Proventi diversi dai precedenti				6.3
Verso imprese controllanti				
Verso imprese collegate				
Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				6.3
Altri				
17) Interessi e altri oneri finanziari	(234)	(1.408)	(1.642)	(28.6)
Verso imprese controllante	(234)	(1.408)	(1.642)	(28.6)
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
Altri				(
17 bis) Utili e Perdite su cambi				
Totale (15 + 16 + 17 + 17bis)	(234)	(1.408)	(1.642)	(22.2)
				2019 / euro
RISULTATO PRIMA IMP. (A - B +/- C +/- D)	10.458	(35.429)	(24.971)	(896.7
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	(1.372)		(1.372)	
a) Imposte correnti	(1.372)		(1.372)	
b) Imposte esercizi precedenti				
b) Imposte differite				
c) Imposte anticipate				
26) UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO	9.086	(35.429)	(26.343)	(896.7

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

ATTIVO

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

voci/sottovoci	residuo contabile al 31/12/2018	svalutaz. 2019	quota amm. to 2019	valore netto al 31/12/19	valore netto al 30 /07/2020	valore netto al 31 /12/2020
costi di impianto e ampliamento	318.916	237.403	81.513	0	0	0
licenze	527	0	527	0	0	0
manutenzione immobili di terzi	1.955	1.761	194	0	0	0
altre spese pluriennali	113.820	78.048	35.772	0	0	0
totali	435.217	317.212	118.006	0	0	0

La società non presenta immobilizzazioni immateriali all'avvio della fase liquidatoria in quanto in previsione della futura cessione del ramo d'azienda avvenuta a gennaio 2020 e all'interruzione dell'operatività aziendale le immobilizzazioni immateriali sono state completamente svalutate nel bilancio chiuso al 31/12/2019.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

voci/sottovoci	costo storico	fondo amm.to al 31 /12/19	svalutaz. 2019	dismissioni 2020	valore netto al 30/07 /2020	valore netto al 31/12 /2020
insegne	14.745	8.110	6.635	0	0	0
attrezzature per officine	402.256	168.039	82.300	151.917	0	0
macchine elettroniche	12.214	8.550	3.144	520	0	0
automezzi	63.727	42.521	7.144	14.062	0	0
mobili e arredi	30.809	11.968	14.816	4.025	0	0
totali	523.751	239.188	114.039	170.524	0	0

La società non presenta immobilizzazioni materiali all'avvio della fase liquidatoria in quanto interamente trasferite con la cessione del ramo d'azienda avvenuta in data 31/01/2020.

Immobilizzazioni Finanziarie

II . Immobilizzazioni Finanziarie

Ammontano a 3.046 euro e sono rappresentati da depositi cauzionali.

Attivo circolante

I. Rimanenze

Non sussistono rimanenze al 31.12.2020.

Di seguito il dettaglio delle movimentazioni avvenute:

descrizione	31.12.2020	30.07.2020	31/12/2019	VARIAZIONE
RIMANENZE	0	0	19.479	-19.479

-

III. Crediti

Di seguito il dettaglio delle movimentazioni avvenute:

descrizione	31.12.2020	30.07.2020	31/12/2019	variazione
CREDITI				
Clienti	67.010	49.449	87.365	-20.355
Controllanti	2.162	13.624	89.013	-86.851
Controllate da controllanti	283.586	283.586	283.586	0
Crediti tributari	11	46	0	11
Altri crediti	131.142	133.209	10.548	120.594
Totale	483.911	479.914	470.513	13.399

I crediti ammontano a euro 483.911 e sono così suddivisi:

- Clienti – euro 67.010 contro i 87.365 del 2019; la riduzione è dovuta alla progressiva attività di recupero dei crediti esistenti.
- Controllanti – euro 2.162 contro euro 89.013 del 2019; l'importo si è quasi azzerato per la chiusura di quasi tutte le posizioni aperte verso la controllante Acì global servizi Spa.
- Controllate da controllante euro 283.586. Trattasi principalmente di un finanziamento di 250.000 euro oltre agli interessi nei confronti della società Acì Consult.
- Crediti tributari – euro 11 rappresentati dal credito Iva al 31.12.2020;
- Altri Crediti – ammontano 131.142 di cui euro 126.667 rappresentano il credito che la società vanta nei confronti della Cessionaria del ramo d'azienda Trentino Soccorso S.r.l.

IV. Disponibilità Liquide

Descrizione	31.12.2020	30.07.2020	31/12/2019	variazione
Disponibilità liquide	32.891	35.222	175.628	-142.737
Totale	32.891	35.222	175.628	-142.737

Sono rappresentate esclusivamente da depositi bancari, cassa e importi su carte di credito. Ammontano a Euro 32.891.

Ratei e risconti attivi

D) Ratei e Risconti attivi

Non sussistono ratei e risconti attivi.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

PASSIVO

A) Patrimonio netto e riserve

Il patrimonio della società al 31.12.2020 risulta positivo di euro 367.782.

Di seguito si riportano le movimentazioni del 2019 e del 2020 suddiviso fra il periodo ante liquidazione e post liquidazione.

2019

descrizione	capitale sociale	riserva legale	finanziamento soci	perdite a nuovo	risultato d'esercizio	totale
saldo all'1.1.19	100.000		174.466	0	-483.599	-209.133
variazioni dell'esercizio						
finanziamento soci			500.000			500.000
finanziamento soci			1.000.000			1.000.000
assemblea di approvazione del bilancio 2018						
copertura perdite			-483.599	0	483.599	0
risultato 2019					-896.743	-896.743
saldo al 31.12.2019	100.000		1.190.867	0	-896.743	394.125

01.01.2020-30.07.2020

descrizione	capitale sociale	riserva legale	finanziamento soci	perdite a nuovo	risultato d'esercizio	totale
saldo all'1.1.20	100.000	0	1.190.867	0	-896.742	394.125
variazioni dell'esercizio						
finanziamento soci						
fianziamento soci						
assemblea di approvazione del bilancio 2019						
copertura perdite			-896.742	0	896.742	0
risultato al 30.07.2020					-35.663	-35.663
saldo al 30.07.2020	100.000	0	294.125	0	-35.663	358.462

31.07.2020 - 31.12.2020

descrizione	capitale sociale	riserva legale	finanziamento soci	perdita a nuovo	risultato d'esercizio	totale
saldo al 31.07.2020	100.000	0	294.125	0	-35.429	358.696
variazioni dell'esercizio						
finanziamento soci						
finanziamento soci						
assemblea di approvazione del						

v.2.11.3

ACI GLOBAL NORD CENTER S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

bilancio						
copertura perdite						
risultato al 31.12.2020					9.086	9.086
saldo al 31.12.2020	100.000	0	294.125	0	-26.343	367.782

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

C. Trattamento di Fine Rapporto

In ossequio all'art. 2427, punto 4), del Codice Civile, si evidenzia che la società in data 31.12.2020 non ha in essere contratti di lavoro subordinato.

Di seguito le movimentazioni intervenute:

descrizione	31.12.2020	30.07.2020	31/12/2019	variazioni
FONDO TFR				
FONDO ALL'1.1	0	31.423	16.607	-16.607
ACCANTONAMENTO	0	1.531	17.919	-17.919
UTILIZZO	0	-32.954	-3.103	3.103
FONDO AL 31.12	0	0	31.423	-31.423

Il Fondo TFR si è azzerato nel corso del 2020 a causa della cessione dei contratti di lavoro subordinato rimpresi nel ramo d'azienda trasferito alla cessionaria Trentino Soccorso srl.

Debiti

D. Debiti

Descrizione	31.12.2020	30.07.2020	31/12/2019	Variazione
DEBITI				
Fornitori	99.487	113.232	145.528	-46.041
Controllanti	50.259	44.656	113.141	-62.882
Controllate da controllanti	948	1.598	0	948
Debiti tributari	1.372	0	16.894	-15.522
Altri debiti	0	0	62.882	-62.882
Debiti v/istituti di previdenza	0	0	11.897	-11.897
Acconti	0	0	63.333	-63.333
Totale	152.067	159.486	413.675	-261.608

L'importo nel complesso ammonta a euro 152.067 rispetto a euro 413.675 del 2019 ed è così suddiviso.

a) Fornitori - euro 99.487 rispetto a 145.528 del 2019, la riduzione è dovuta alla progressiva attività di pagamento dei fornitori aziendali;

- b) Controllanti - euro 50.259 sono composti per euro 33.810 dal debito per cash pooling e per il residuo dal debito relativo a prestazioni erogate da Aci Global Servizi Spa; la variazione in diminuzione rispetto al 2019 è dovuta all'estinzione progressiva dei debiti per prestazioni rese dalla controllante.
- c) Controllate da controllanti – euro 948 rappresentato dal debito verso Aci Global Spa che si estinguerà nel 2021.
- d) Debiti tributari: sono costituiti dai debiti per Ires e Irap e la variazione rispetto all'anno precedente è dovuta all'estinzione del debito Iva 2019 e del debito verso erario per ritenute Irpef sul lavoro subordinato.

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e Risconti passivi

Non vi sono ratei e risconti passivi.

Nota integrativa abbreviata, conto economico**Valore della produzione****A) Valore della produzione****Ricavi**

Valore della produzione	31/07/2020-31/12/2020	01/01/2020-30.07.2020	2020	2019	Variazione
Ricavi	256	69.948	70.204	754.809	-684.606
Altri ricavi e proventi	35.903	33.807	69.710	52.241	17.470
Totale	36.159	103.755	139.914	807.050	-667.136

Il valore della produzione ammonta ad euro 139.914 contro euro 807.050 del 2019. La riduzione rispetto al 2019 è dovuta all'interruzione dell'attività aziendale in seguito alla cessione del ramo d'azienda.

Costi della produzione**Costi della produzione**

Costi della produzione	31/07/2020-31/12/2020	01/01/2020-30.07.2020	2020	2019	Variazione
Per mat. prime, sussid., di consumo e di merci	794	28.036	28.829	259.190	-230.360
Per servizi	13.007	32.345	45.352	130.803	-85.452
per godimento beni di terzi	4.321	34.348	38.669	192.466	-153.797
Per il personale	0	28.271	28.271	376.947	-348.676
Ammortamenti e svalutazioni	0	0	0	637.776	-637.776
Oneri diversi di gestione	7.345	14.776	22.121	65.253	-43.132
Variazione delle rimanenze	0	0	0	19.068	-19.068
Totale	25.467	137.776	163.244	1.681.502	-1.518.259

I costi della produzione ammontano a euro 163.244 contro euro 1.681.502 del 2019 e sono così suddivisi:

a) per acquisti euro 28.829 contro 259.190 del 2019 rappresentati da acquisti di materiali e carburanti effettuati nell'esercizio 2020;

b) per servizi euro 45.352 contro i 130.803 del 2019 e sono rappresentati principalmente dai costi per prestazioni di assistenza dell'esercizio, consulenze tributarie, notarili e dalle spese bancarie;

c) per godimento beni di terzi - euro 38.669 contro euro 192.466 del 2019, tali costi sono in parte dovuti alla locazione dell'immobile dato in comodato gratuito a Trentino Soccorso Srl fino al 31.03.2020.

d) Costi del personale: euro 28.271 rispetto a 376.947 del 2019;

e) Oneri diversi di gestione euro 22.121 contro euro 65.253 del 2019. Sono costituiti da spese, imposte varie e sopravvenienze.

Proventi e oneri finanziari

Altri Proventi finanziari

Non sussistono altri proventi finanziari.

Oneri finanziari

Gli oneri finanziari che sono rappresentati dagli interessi per cash pooling ammontano a euro 1.642 rispetto a euro 28.668 del 2019. La variazione è dovuta alla riduzione del debito per cash pooling intercorsa nel 2019 e 2020.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte dell'esercizio

Le imposte sono state calcolate sulla base delle normative esistenti e da tale calcolo non risultano imposte IRES o IRAP da pagare.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

7. ALTRE INFORMAZIONI

NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI

Al 31.12.2020 la società non presenta dipendenti.

AMMONTARE DEI COMPENSI AI SINDACI E AMMINISTRATORE

L'ammontare del compenso dell'Amministratore Unico di competenza del 2020 ammonta ad Euro 5.200. Non si è provveduto ad erogare compensi al Liquidatore.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Si informa che nel corso del 2020 la nostra società non ha ricevuto alcun contributo.

NUMERO E VALORE NOMINALE DI CIASCUNA CATEGORIA DI AZIONI E O QUOTE

Il Capitale Sociale è suddiviso in nr. 1 quota.

AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI EMESSE DALLA SOCIETA'

La società non ha emesso titoli aventi le suddette caratteristiche.

INFORMAZIONI RICHIESTE AI SENSI DELL'ART 2428 PUNTI 3) E 4) DEL CODICE CIVILE

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C. C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

DIREZIONE E COORDINAMENTO

La società è soggetta alla direzione e coordinamento da parte di ACI Global Servizi SpA.

Si riportano, ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4, del Codice Civile i dati relativi all'ultimo bilancio della società controllante ACIGlobal Servizi S.p.A. che esercita l'attività di direzione e coordinamento sulla nostra società:

	31/12/2020	31/12/2019
STATO PATRIMONIALE		
TOTALE ATTIVO	54.782.649	61.035.434
TOTALE PASSIVO	54.782.649	61.035.434
CONTO ECONOMICO		
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	43.914	70.066

Evoluzione prevedibile della Gestione

In conseguenza alla messa in liquidazione della società la gestione futura della società sarà caratterizzata dall'estinzione del passivo e dalla realizzazione dell'attivo aziendale.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELLA PERDITA DELL'ESERCIZIO

Nel ringraziare tutti per l'opera prestata Vi invitiamo ad approvare il bilancio al 31.12.2020 così come sottopostoVi. e Vi proponiamo di coprire la perdita di euro 26.343 mediante utilizzo del finanziamento soci in conto futuro aumento capitale sociale.

Nota integrativa, parte finale

CONCLUSIONI

Tutte le operazioni poste in essere, direttamente o indirettamente, dalla Società risultano nelle scritture contabili e si fa presente che il Bilancio rappresenta in modo veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il liquidatore
Dott. Alberto Martello

ACI GLOBAL NORD CENTER SRL IN LIQUIDAZIONE

ACI GLOBAL NORD CENTER SRL IN LIQUIDAZIONE
Sede legale in Bressanone, Via Julius Durst, 48
Capitale sociale sottoscritto Euro 100.000,00 i.v.
Iscritta al Registro delle Imprese di Bressanone - REA N°BZ - 213623
Codice fiscale - n. 02884446219

RELAZIONE DEL LIQUIDATORE AL BILANCIO DI LIQUIDAZIONE CHIUSO AL 31/12/2020

PREMESSA

Signori Soci,

come a Voi noto con atto a repertorio n.4577, raccolta n. 3551, registrato a Trento il 15/01/2021 presso lo studio del notaio Nicoletta Anderloni, è stata effettuata la cessione del ramo di azienda in favore della società Trentino Soccorso S.r.l. con sede legale in Lavis (TN), Via Floris n.45. Capitale sociale Euro 10.000,00 (diecimila/00 euro), C.F. 02185930225.

Detta cessione ha avuto ad oggetto il trasferimento di tutte le immobilizzazioni materiali (insegne, automezzi, attrezzature officina, mobili e arredi), materie prime e i contratti di lavoro subordinato, comportando di fatto l'interruzione dell'operatività della società e quindi il venir meno della continuità aziendale. Di conseguenza, con atto notarile del 21/07/2020 redatto dal Notaio Zagami Raimondo con n. repertorio 6091 e iscritto presso la Camera di Commercio di Bolzano in data 30/07/2020, la società è stata posta in liquidazione con concomitante nomina del Liquidatore, il sottoscritto, Dott. Alberto Martello. A seguito della nomina, il liquidatore ha ricevuto la situazione dei conti dall'organo amministrativo precedente.

Il bilancio che viene presentato all'assemblea riguarda l'intero anno 2020, incluso il periodo ante liquidazione; nella Nota integrativa invece sono distintamente indicate le due frazioni di esercizio e le variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Introduzione

Con l'apertura della liquidazione la società cessa di essere un complesso aziendale volto a una gestione più profittevole possibile per diventare un coacervo di beni destinato alla monetizzazione. La mia attività in questa prima fase della liquidazione si è concretizzata, in primo luogo, nell'individuazione del complesso di rapporti facenti capo alla società e, in secondo luogo, nell'impostazione delle attività da porre in essere e nella progressiva attuazione delle stesse con lo scopo di realizzare le attività ed estinguere le obbligazioni in essere.

Di seguito il dettaglio dell'attività svolta:

ACI GLOBAL NORD CENTER SRL IN LIQUIDAZIONE

Immobilizzazioni immateriali

La società alla data di messa in liquidazione non possedeva immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

La società alla data di messa in liquidazione non possedeva immobilizzazioni materiali.

Rimanenze e Crediti

La Società alla data di messa in liquidazione non possedeva rimanenze.

Per quanto riguarda i crediti dalla data di messa in liquidazione è iniziata l'attività di recupero che si esplicherà maggiormente nel corso del 2021.

Debiti

Si sta procedendo alla progressiva estinzione dei debiti aziendali.

Contratti in essere

Si sta procedendo alla risoluzione di tutti contratti di acquisto di servizi.

Dipendenti

La Società non ha contratti in essere con dipendenti e/o collaboratori.

Il liquidatore
Alberto Martello

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Bolzano – autorizzazione numero n. 1423/2000/2/SS Rep. 2 del 19.09.2000
Il sottoscritto Guido Del Bue ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.