

**VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA PORTANTE APPROVAZIONE DEL
BILANCIO AL 31.12.2015**

Oggi 09 giugno 2016, alle ore 15.00, in Brescia Via Ferrari n. 4/6 presso la sede sociale si è riunita a seguito di regolare convocazione, l'assemblea in sessione ordinaria della Società ACI Brescia Service S.r.l. per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO SESSIONE ORDINARIA

1. approvazione del bilancio al 31.12.2015; deliberazioni inerenti e conseguenti.

Assume la presidenza, ai sensi di Statuto, il Dott. Angelo Centola, il quale constatato e fatto constatare che:

- a) è presente il Socio unico della Società AC Brescia nella persona del Presidente Piergiorgio Vittorini allo scopo specificamente delegato con delibera unanime del consiglio direttivo dell'Ente del 06.06.2016;
- b) è presente l'Amministratore unico nella persona di se stesso Angelo Centola;
- c) la Società non ha Collegio Sindacale e non si sono verificate ad oggi le condizioni previste per l'istituzione dello stesso ai sensi dell'articolo 2477 del codice civile;
- d) partecipano alla riunione su invito dell'Amministratore unico il consulente della Società Alessio Minelli;

DICHIARA

l'assemblea validamente costituita e idonea a deliberare sulle materie poste all'ordine del giorno.

Viene chiamato a fungere da segretario per la stesura del presente verbale il consulente della Società Alessio Minelli, il quale accetta tale incarico.

Con riferimento al **primo punto** all'ordine del giorno Prende la parola l'Amministratore unico che si richiama alla relazione orale esposta in data 06.06.2016 in sede di consiglio direttivo dell'Ente e nel corso della quale si è richiamato alle indicazioni pregresse formulate in sede di approvazione di bilancio 2015 nonché al piano industriale sottoposto alla verifica del socio unico ed in forza del quale venne deliberato di proseguire l'attività verificandone l'efficienza e prospettive anche per l'esercizio 2016. In questa prospettiva ed in attuazione di questi indirizzi programmatici l'Amministratore unico ha redatto la relazione al presente bilancio rinviando le verifiche del caso a conclusione dell'esercizio in essere. L'Amministratore unico procede alla presentazione del bilancio. Lo stesso, quindi, dà lettura del bilancio chiuso al 31.12.2015, che riporta un utile di esercizio di Euro 16.088, dopo aver appostato ammortamenti e accantonamenti per Euro 3.732 e aver stanziato imposte per Euro 1.398, e da lettura della Nota Integrativa fornendo tutte le indicazioni di dettaglio richieste dal Socio.

Chiusa l'esposizione l'Amministratore unico chiede, quindi, che si proceda alla votazione per l'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2015 e della nota integrativa che ne è parte integrante.

L'Assemblea, all'unanimità,

Socio Unico Automobile Club di Brescia

Società soggetta a direzione e coordinamento di AUTOMOBILE CLUB DI BRESCIA

Via Enzo Ferrari 4/6 - 25121 Brescia (BS)

Reg. Imp. 03101800164

Rea 324264

quanto segue
a) di approvare il Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2015 e la relazione allegata anche nei suoi contenuti programmatici/operativi;

b) di rinviare l'utile di esercizio pari a € 16.088 all'esercizio successivo.

Null'altro essendovi da deliberare circa la parte ordinaria, nessun altro chiedendo la parola, l'assemblea viene sciolta quanto alla sede ordinaria alle ore 15.30, previa stesura, lettura ed approvazione del presente verbale.

Il Segretario

Alessio Minelli



L'Amministratore unico

Angelo Centola



ACI BRESCIA SERVICE SRL

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

Socio Unico Automobile Club di Brescia

Società soggetta a direzione e coordinamento di AUTOMOBILE CLUB DI BRESCIA

Via Enzo Ferrari 4/6 - 25121 Brescia (BS)

Reg. Imp. 03101360174

Rea 324264

ACI BRESCIA SERVICE SRL

Codice fiscale 03101360174 - Partita iva 03101360174

VIA E. FERRARI 4/6 - 25134 BRESCIA BS

Numero R.E.A 324264

Registro Imprese di BRESCIA n. 03101360174

Capitale Sociale € 20.000,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2015

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte già richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	178.584	175.314
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	175.641	171.909
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.943	3.405
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	3.257	3.257
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	2.090	1.475
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.167	1.782
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Crediti		
<i>b) esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	1.300	1.300
I TOTALE Crediti	1.300	1.300
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.300	1.300
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	5.410	6.487
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	241.098	198.739

ACI BRESCIA SERVICE SRL
 II TOTALE CREDITI
 Società soggetta a direzione e coordinamento di AUTOMOBILE CLUB DI BRESCIA
 Via Enzo Ferrari 4/6 - 25121 Brescia (BS)
 III ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)
 Rea 324264

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

	241.098	198.739
	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.097	14.589
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	244.195	213.328
D) RATEI E RISCONTI	0	900
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	249.605	220.715

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

31/12/2015

31/12/2014

A) PATRIMONIO NETTO

I) Capitale	20.000	20.000
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	1.068	1.068
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
a) Riserva straordinaria	20.293	20.293
g) Soci per versamenti in c/copertura perdite	1	1
v) Altre riserve di capitale	1 -	1
VII TOTALE Altre riserve:	20.293	20.295
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	863 -	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	16.088	863 -
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	16.088	863 -
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	56.586	40.500
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	114.019	99.380
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	79.000	80.835
D TOTALE DEBITI	79.000	80.835

ACI BRESCIA SERVICE SRL

E) RATE E RISCOINTI

0

0

Società soggetta a direzione e coordinamento di AUTOMOBILE CLUB DI BRESCIA

Via Enzo Ferrari 4/6 - 25121 Brescia (BS)

Reg. Imp. 03101360174
Res. 12/2014**TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

249.605

220.715

CONTO ECONOMICO**31/12/2015****31/12/2014****A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

430.000

430.000

5) Altri ricavi e proventi

b) Altri ricavi e proventi

605

580

5 TOTALE Altri ricavi e proventi

605

580

A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE

430.605

430.580

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

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

285

38

7) per servizi

24.936

47.013

9) per il personale:

a) salari e stipendi

265.615

257.485

b) oneri sociali

78.378

76.438

c) trattamento di fine rapporto

18.600

19.133

e) altri costi

19.767

0

9 TOTALE per il personale:

382.360

353.056

10) ammortamenti e svalutazioni:

a) ammort. immobilizz. immateriali

3.732

17.499

b) ammort. immobilizz. materiali

615

615

10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:

4.347

18.114

14) oneri diversi di gestione

1.450

4.419

B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE

413.378

422.640

A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE

17.227

7.940

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)

d) proventi finanz. diversi dai precedenti:

d4) da altri

209

200

d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:

209

200

ACI BRESCIA SERVICE SRL

Socio Unico Automobile Club di Brescia

16 TOTALE ATTIVITA' FINANZ. (non da partecipaz.)

209 200

Via Enzo Ferrari 4/b - 25121 Brescia (BS)

Reg. Imp. 03101360174

15+16+17+17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

209 200

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

0 0

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) Proventi straordinari

c) altri proventi straordinari 51 1

20 TOTALE Proventi straordinari

51 1

21) Oneri straordinari

c) imposte relative a esercizi precedenti 0 1.864

d) altri oneri straordinari 1 0

21 TOTALE Oneri straordinari

1 1.864

20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE

50 1.863 -

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

17.486 6.277

22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate

a) imposte correnti 1.398 7.140

22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate

1.398 7.140

23) Utile (perdite) dell'esercizio

16.088 863 -

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

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2015

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA

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 31.12.2015 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, comma 5, 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. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri

ACI BRESCIA SERVICE SRL

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

Socio straordinario Club di Brescia

Società soggetta a direzione e coordinamento di AUTOMOBILE CLUB DI BRESCIA

Via Enzo Ferrari 4/6 - 25121 Brescia (BS)

Reg. Imprese di Brescia n. 12121

Rea 324264

Stradordinari
I dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31.12.2014, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, dettati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

ATTIVITA' SVOLTA

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

ACI BRESCIA SERVICE SRL

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

Socio Unico Automobile Club di Brescia

Società soggetta a direzione e coordinamento di AUTOMOBILE CLUB DI BRESCIA

Via Broletto, 11 - 25121 Brescia

Reg. Imp. 03101360174

Rea 324264

B) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I costi per licenze e marchi sono iscritti al costo di acquisto o registrazione computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	da 3% a 10%
Impianti, macchinario	da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali	da 10% a 33%
Altri beni:	
Automezzi e mezzi di trasporto interno	da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	da 12% a 30%

Nel caso in cui, 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.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**CREDITI**

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a depositi cauzionali su contratti.

C) ATTIVO CIRCOLANTE**C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)**

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

C) IV – Disponibilità liquide

Socio Unico: Automobile Club di Brescia
Società soggetta a direzione e coordinamento di AUTOMOBILE CLUB DI BRESCIA
Via Enzo Ferrari 4/6 - 25121 Brescia (BS)
Reg. Imp. 03101360174
Rea 324264

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

In particolare le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Le imposte differite, invece, non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.

Le imposte ammontano a Euro 1.398 e sono imposte relative a IRAP e IRES.

PRINCIPALI ACCADIMENTI NEL CORSO DEL 2015

Nel corso del 2015 la società ha proseguito nella sua attività di "braccio operativo" dell'Ente controllante.

Gli amministratori di AC Brescia, nel corso dell'esercizio, hanno intrapreso un attento processo di analisi, per la realizzazione di un possibile scenario futuro della controllata, affinché si realizzi una ristrutturazione della stessa, alla quale affidare compiti di sviluppo sul territorio di servizi dell'Ente, in grado di rendere la società autonoma e in grado di portare risultati positivi anche all'Ente controllante, per ricondurre la società in condizioni di una consapevole gestione economica.

La nomina del nuovo, in data 14 luglio 2015, amministratore unico ha determinato la proposta di un piano di rilancio della società, prendendo spunto dalle attività che la stessa società è in grado di poter proporre e, soprattutto, quello che il mercato del territorio propone ed offre.

Tra le varie ipotesi è stata prevista: -

Gestione del personale

Alla data del 31 dicembre 2015 il personale in servizio presso la società è pari a n. 9 (nove) risorse. Il numero dei dipendenti è coerente con le attività affidate dal socio, attraverso convenzione, alla stessa società.

Sviluppi futuri

Il piano "industriale" di riposizionamento riguardante la società è in corso di completamento, si prevede di poterlo portare a termine entro il 31 dicembre 2016.

Dal 1° giugno 2016 è operativa la Delegazione di Leno (Bs).

Il Piano previsto, tra l'altro, dovrà essere "confrontato", nella sua piena e completa coerenza ed

Socio Unico Automobile Club di Brescia
Società soggetta a direzione e coordinamento di AUTOMOBILE CLUB DI BRESCIA
Via G. F. di 2 mesi (c.d. Decreti Madia) riguardanti le società pubbliche in house, che nel giro di pochi mesi dovrebbero chiarire alcuni punti principali qualificanti delle stesse società pubbliche in house providing,

Posizione professionista nei confronti della società

Si segnala una nota del 9 dicembre 2015 da parte di un professionista in merito a posizioni in cui lo stesso afferma di vantare crediti nei confronti della società, sulla base di prestazioni professionali riguardanti il marchio 1000 miglia.

Agli atti della società non risultano incarichi formali (c.d. mandato) al professionista di cui trattasi. Il fondo rischi non risulta stanziato, in quanto con la presente nota, si conferma la posizione dei precedenti amministratori su tale argomento (agli atti della società), in considerazione del fatto che tale situazione citata è già stata confermata in altri esercizi pregressi.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	175.314	-	175.314
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	171.909	-	171.909
Valore di bilancio	3.405	-	3.405
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	3.270	3.270
Ammortamento dell'esercizio	3.405	327	3.732
Totale variazioni	(3.405)	2.943	(462)
Valore di fine esercizio			
Costo	175.314	3.270	178.584
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	175.314	327	175.641
Valore di bilancio	-	2.943	2.943

La voce in esame si riferisce alla capitalizzazione dei costi sostenuti dalla società per la registrazione dei marchi 1000 Miglia a livello internazionale nelle diverse categorie di interesse e al loro rinnovo.

Il fondo ammortamento delle immobilizzazioni immateriali risulta incrementato di euro 3.404 per effetto degli ammortamenti annui, con gli ammortamenti 2015 il fondo raggiunge il valore dei beni capitalizzati.

Nella voce sono anche compresi i costi per licenze software a tempo indeterminato relative al gestionale della società. Gli ammortamenti per tale cespite ammontano a € 327.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.257	3.257
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.475	1.475
Valore di bilancio	1.782	1.782
Variazioni nell'esercizio		

ACI BRESCIA SERVICE SRL

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

Socio Unico Automobile Club di Brescia		
Società soggetta a direzione e coordinamento di AUTOMOBILE CLUB DI BRESCIA		
Via Enzo Ferrari 4/6 - 25121 Brescia (BS)		
Reg. Imp. 03101360174		
Rea 324264		
Ammortamento dell'esercizio	615	615
Totale variazioni	(615)	(615)
Valore di fine esercizio		
Costo	3.257	3.257
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.090	2.090
Valore di bilancio	1.167	1.167

La voce in esame è composta da macchine d'ufficio elettroniche e costruzioni leggere. Nel corso del 2014 non si segnalano variazioni per acquisti o cessioni di cespiti macchine d'ufficio elettroniche, la variazione evidenziata in bilancio è relativa a macchine d'ufficio elettroniche obsolete eliminate con relativa riduzione contabile e riduzione del correlato fondo ammortamento

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: Crediti

La voce in esame è composta da depositi cauzionali su contratti.

Attivo circolanteAttivo circolante: Crediti

rediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

Area geografica	Totale	
	Italia	
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	241.098	241.098

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel bilancio non sono iscritti crediti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel bilancio non sono iscritti crediti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Crediti immobilizzati	Crediti iscritti nell'attivo circolante	Disponibilità liquide	Ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	1.300	198.739	14.589	900
Variazione nell'esercizio	-	42.359	(11.492)	(900)
Valore di fine esercizio	1.300	241.098	3.097	-
Quota scadente entro l'esercizio	-	241.098		
Quota scadente oltre l'esercizio	1.300	-		

CREDITI

I crediti esposti in bilancio sono come di seguito suddivisi:

Crediti v/clienti	€	239.800
Crediti v/erario	€	115
Crediti diversi	€	1.183
Totale	€	241.098

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide esposte in bilancio sono come di seguito suddivise:

Banche c/c	€	2.489
Cassa	€	608
Totale	€	3.097

Oneri finanziari capitalizzati

Socio Unico: Automobile Club di Brescia
Società soggetta a direzione e coordinamento di AUTOMOBILE CLUB DI BRESCIA
Via Enzo Ferrari 4/6 - 25121 Brescia (BS)
Reg. Imp. 03101360174
Rea 324264

La società non ha imputato oneri finanziari all'attivo dello stato patrimoniale.

Oneri finanziari capitalizzati

La società non ha imputato oneri finanziari all'attivo dello stato patrimoniale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto**Variazioni nelle voci di patrimonio nettoVariazioni voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	20.000	-	-		20.000
Riserva legale	1.068	-	-		1.068
Riserva straordinaria o facoltativa	20.293	-	-		20.293
Versamenti a copertura perdite	1	-	-		1
Varie altre riserve	1	-	2		(1)
Totale altre riserve	20.295	-	2		20.293
Utili (perdite) portati a nuovo	0	(863)	-		(863)
Utile (perdita) dell'esercizio	(863)	863	-	16.088	16.088
Totale patrimonio netto	40.500	-	2	16.088	56.586

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto**

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	per copertura perdite
Capitale	20.000	PATRIMONIO	B	20.000	50.001
Riserva legale	1.068	UTILI	AB	1.068	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	20.293	UTILI	ABC	20.293	-
Versamenti a copertura perdite	1	PATRIMONIO	ABC	1	89.318
Varie altre riserve	(1)	PATRIMONIO		(1)	-
Totale altre riserve	20.293			20.293	89.318
Totale	41.361			41.361	139.319
Quota non distribuibile				21.067	
Residua quota distribuibile				20.294	

LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Trattamento di fine rapporto lavoroInformazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

ACI BRESCIA SERVICE SRL

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

Socio Unico Automobile Club di Brescia
Società soggetta a direzione e coordinamento di AUTOMOBILE CLUB DI BRESCIA
Via Enzo Ferrari 4/6 - 25121 Brescia (BS)
Reg. Imp. 03101360174
Rea 324264

**Trattamento di
fine rapporto di
lavoro
subordinato**

Valore di inizio esercizio	99.380
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	18.600
Utilizzo nell'esercizio	3.961
Totale variazioni	14.639
Valore di fine esercizio	114.019

L'incremento dei debiti per TFR è dovuto all'accantonamento annuo pari a euro 18.600. La diminuzione è dovuta a TFR erogato a dipendenti.

Debiti suddivisi per area geografica

	Totale	
Area geografica	Italia	
Totale debiti	79.000	79.000

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel bilancio non sono iscritti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel bilancio non sono iscritti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel bilancio non sono iscritti debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel bilancio non sono iscritti debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Debiti
Valore di inizio esercizio	80.835
Variazione nell'esercizio	(1.835)
Valore di fine esercizio	79.000
Quota scadente entro l'esercizio	79.000

DEBITI

I debiti esposti in bilancio sono come di seguito suddivisi:

Debiti v/fornitori	€	9.893
Debiti v/erario	€	22.385
Debiti v/istituti di previdenza	€	22.945
Debiti diversi	€	30.536
Totale	€	85.759

La voce in esame è espressa al lordo di acconti IRES e IRAP per € 6.705 e di ritenute subite per € 54.

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per categoria di attività

ACI BRESCIA SERVICE SRL

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

Socio Unico Automobile Club di Brescia

Società soggetta a direzione e coordinamento di AUTOMOBILE CLUB DI BRESCIA

Via Enzo Ferrari 4/6 - 25121 Brescia (BS)

Reg. Imp. 03101360174

Rea 324264

Categoria di attività

Valore esercizio corrente

Consulenze
organizzative

430.000

Totale

430.000

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per area geografica

	Area geografica	Valore esercizio corrente
	Italia	430.000
Totale		430.000

Nota Integrativa Altre Informazioni**Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata da Automobile Club di Brescia, società avente sede in Brescia, via Enzo Ferrari n. 4/6 C.F. 00299060178 i cui dati degli ultimi bilanci disponibili vengono di seguito riportati:

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita la direzione e coordinamento

	-	-
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2014	31/12/2013
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni	5.834	6.074
C) Attivo circolante	1.925	2.046
D) Ratei e risconti attivi	317	327
Totale attivo	8.076	8.447
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	-	-
Riserve	120	120
Utile (perdita) dell'esercizio	11	(441)
Totale patrimonio netto	131	(321)
B) Fondi per rischi e oneri	151	353
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	448	505
D) Debiti	6.860	7.401
E) Ratei e risconti passivi	486	509
Totale passivo	8.076	8.447
Garanzie, impegni e altri rischi	-	-

Prospetto riepilogativo del Conto Economico della società che esercita la direzione e coordinamento

	-	-
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2014	31/12/2013
A) Valore della produzione	3.510	3.301
B) Costi della produzione	3.094	3.188
C) Proventi e oneri finanziari	(31)	(26)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
E) Proventi e oneri straordinari	177	168
Imposte sul reddito dell'esercizio	111	24
Utile (perdita) dell'esercizio	451	231

Nota Integrativa parte finaleSocio Unico Automobile Club di Brescia
Sede in Brescia, Via Enzo Ferrari 4/6 - 25121 Brescia (BS)

Via Enzo Ferrari 4/6 - 25121 Brescia (BS)

Reg. Imp. 03101360174

Rea 32140

PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, alcun provento da partecipazioni.

ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'

La società nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2015 non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI.

Ai sensi dell'art. 2427 n. 19bis) del Codice Civile, si precisa che il socio non hanno erogato alcun finanziamento a favore della società nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2015 e che alla stessa data non è in essere alcun finanziamento da parte del socio.

PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 SEPTIES

La società alla data del 31.12.2015 non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui agli artt. 2447-bis e seguenti del Codice Civile.

FINANZIAMENTO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 DECIES

La società alla data del 31.12.2015 non ha stipulato contratti di finanziamento di uno specifico affare di cui all'art. 2447-decies del codice civile.

CONTRATTI DI LEASING.

Con riferimento ai contratti di leasing che comportano l'assunzione da parte della società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti, si evidenzia che la società alla data del 31.12.2015 non ha sottoscritto alcun contratto di leasing.

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (Art.22-bis)

In relazione ad operazioni con parti correlate si da evidenza che nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2014 sono state poste in essere operazioni con il socio controllante AC Brescia, ma che le stesse sono state concluse a normali condizioni di mercato.

ACCORDI FUORI BILANCIO (Art. 22-ter)

Alla data del 31.12.2015 non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

CONCLUSIONI

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.

La società nell'esercizio al 31.12.2015 ha conseguito un utile di esercizio di Euro 16.088, che si propone di utilizzare per coprire le perdite dell'esercizio 2014 per Euro 863 e la parte restante da imputare a riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2015 e la proposta di accantonamento delle riserve. Si rimane a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Brescia li 15 maggio 2016

L'amministratore unico
Angelo Centola

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto, Alessio Minelli, ai sensi dell'articolo 31 comma 2-quinques della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.