

# ACI SERVICE TRE MARI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA G. CANDIDO 2 - 73100 LECCE (LE)
<b>Codice Fiscale</b>	02210610750
<b>Numero Rea</b>	LE 000000148805
<b>P.I.</b>	02210610750
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' a responsabilita' limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	749099
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	si
<b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b>	AUTOMOBILE CLUB LECCE - ENTE PUBBLICO NON ECONOMICO
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	4.313	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	213.326	114.694
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>217.639</b>	<b>114.694</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	211.460	285.612
imposte anticipate	962	962
<b>Totale crediti</b>	<b>212.422</b>	<b>286.574</b>
IV - Disponibilità liquide	29.168	12.656
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>241.590</b>	<b>299.230</b>
D) Ratei e risconti	112	164
<b>Totale attivo</b>	<b>459.341</b>	<b>414.088</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	1.803	1.570
VI - Altre riserve	151	151
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	34.249	29.820
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.516	4.663
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>52.719</b>	<b>46.204</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	337.112	315.513
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	69.510	52.371
<b>Totale debiti</b>	<b>69.510</b>	<b>52.371</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>459.341</b>	<b>414.088</b>

## Conto economico

**31-12-2022 31-12-2021**

Conto economico		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	543.231	474.282
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	21.275	20.756
altri	12.053	15.339
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>33.328</b>	<b>36.095</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>576.559</b>	<b>510.377</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	280	1.800
7) per servizi	177.269	147.630
8) per godimento di beni di terzi	1.515	1.420
9) per il personale		
a) salari e stipendi	246.105	241.540
b) oneri sociali	74.911	72.949
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	49.478	31.535
c) trattamento di fine rapporto	49.210	31.535
e) altri costi	268	0
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>370.494</b>	<b>346.024</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	479	629
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	296
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	479	333
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>479</b>	<b>629</b>
14) oneri diversi di gestione	16.740	7.452
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>566.777</b>	<b>504.955</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>9.782</b>	<b>5.422</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	511	372
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>511</b>	<b>372</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(511)</b>	<b>(372)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>9.271</b>	<b>5.050</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.755	387
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>2.755</b>	<b>387</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>6.516</b>	<b>4.663</b>

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

## 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 2022 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 31/12/2022 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**

La Società negli esercizi precedenti ha interamente ammortizzato le voci contabilizzate tra le Immobilizzazioni Immateriali. Si trattava 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**

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 31/12/2022 pari ad € 213.326,00 non ancora sufficiente alla copertura del debito della società pari ad € 337.112,00. Si fa presente che nel corso dell'esercizio concluso sono stati effettuati versamenti integrativi volta a colmare tale differenza.

## **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 € 29.168,00 sono iscritte per il loro effettivo importo e corrispondono alle liquidità esistenti nelle casse sociali per € 21,72 e il saldo positivo della Conto Corrente bancario pari ad € 29.145,97.

## **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 € 2.755,00 per IRES.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	1.330	114.694	116.024
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.330		1.330
Valore di bilancio	0	114.694	114.694
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	4.792	98.632	103.424
Ammortamento dell'esercizio	479		479
Totale variazioni	4.313	98.632	102.945
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	6.122	-	6.122
Valore di bilancio	4.313	213.326	217.639

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	1.330	-	1.330
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.330	-	1.330
Valore di bilancio	-	-	0
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	-	4.792	4.792
Ammortamento dell'esercizio	-	479	479
Totale variazioni	-	4.313	4.313
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	1.330	4.792	6.122
Valore di bilancio	-	4.313	4.313

#### Immobilizzazioni finanziarie

##### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	114.694	98.632	213.326	213.326	213.326
Totale crediti immobilizzati	114.694	98.632	213.326	213.326	213.326

### 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	263.554	(81.348)	182.206	182.206
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	21.626	7.212	28.838	28.838
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	962	-	962	
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	432	(17)	415	415
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	286.574	(74.153)	212.422	211.459

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	12.169	16.977	29.146
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	487	(465)	22
<b>Totale disponibilità liquide</b>	12.656	16.512	29.168

## 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	1.570	-	233		1.803
<b>Altre riserve</b>					
Varie altre riserve	151	-	-		150
<b>Totale altre riserve</b>	151	-	-		151
Utili (perdite) portati a nuovo	29.820	-	4.429		34.249
Utile (perdita) dell'esercizio	4.663	(4.663)	-	6.516	6.516
<b>Totale patrimonio netto</b>	46.204	(4.663)	4.662	6.516	52.719

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
ALTRA RISERVA DI UTILI	150
<b>Totale</b>	150

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	10.000
Riserva legale	1.803
<b>Altre riserve</b>	
Varie altre riserve	150
<b>Totale altre riserve</b>	151
Utili portati a nuovo	34.249
<b>Totale</b>	46.202

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

### Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
ALTRE RISERVE DI UTILI	150	UTILI	A,B	100
<b>Totale</b>	150			

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	315.513
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	43.098
Utilizzo nell'esercizio	21.500
Totale variazioni	21.598
Valore di fine esercizio	337.112

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	3.484	3.821	7.305	7.305
Debiti tributari	24.136	13.577	37.713	37.713
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.780	(1.460)	9.320	9.320
Altri debiti	13.971	1.201	15.172	15.172
<b>Totale debiti</b>	<b>52.371</b>	<b>17.139</b>	<b>69.510</b>	<b>69.510</b>

## 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
<b>RICAVI DELLE PRESTAZIONI</b>	543.231
<b>Totale</b>	543.231

## Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	8

## **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 € 197,37 a Riserva Legale che in tal modo arriverà al limite previsto dalla normativa vigente, e di portare a nuovo la parte restante pari ad € 6.318,27.

L'AMMINISTRATORE UNICO



## **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.

L'AMMINISTRATORE UNICO

