

# ACI SERVICE TRE MARI SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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	no
Appartenenza a un gruppo	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.334	300
III - Immobilizzazioni finanziarie	71.431	24.773
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>72.765</b>	<b>25.073</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	404.163	413.939
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.149	2.149
imposte anticipate	962	962
<b>Totale crediti</b>	<b>407.274</b>	<b>417.050</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>	<b>24</b>	<b>9.928</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>407.298</b>	<b>426.978</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>480.063</b>	<b>452.051</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	484	251
VI - Altre riserve	151	151
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	9.195	4.761
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.848	4.667
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>21.678</b>	<b>19.830</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>244.155</b>	<b>222.577</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	189.479	209.644
esigibili oltre l'esercizio successivo	24.751	0
<b>Totale debiti</b>	<b>214.230</b>	<b>209.644</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>480.063</b>	<b>452.051</b>

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	375.204	382.224
5) altri ricavi e proventi		
altri	47.889	3
Totale altri ricavi e proventi	47.889	3
Totale valore della produzione	423.093	382.227
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	89
7) per servizi	20.995	18.032
9) per il personale		
a) salari e stipendi	253.142	255.383
b) oneri sociali	74.022	72.296
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	23.353	21.292
c) trattamento di fine rapporto	22.653	21.292
e) altri costi	700	0
Totale costi per il personale	350.517	348.971
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	446	150
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	446	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	150
Totale ammortamenti e svalutazioni	446	150
14) oneri diversi di gestione	35.819	2.908
Totale costi della produzione	407.777	370.150
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	15.316	12.077
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.426	4.110
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.426	4.110
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.426)	(4.110)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	9.890	7.967
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.042	3.300
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.042	3.300
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.848	4.667

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

## 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 2017 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 migliaia di euro.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I criteri di valutazione adottati per la formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 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.

Le immobilizzazioni materiali sono state interamente ammortizzate e pertanto il valore contabile di esse è pari a zero.

### **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 è inserita la polizza assicurativa stipulata con la SARA ASSICURAZIONI per la copertura del TFR dei dipendenti. Il valore iscritto in bilancio al 31/12/2016 pari ad € 23.218,00 non era rappresentativo dell'effettivo importo della stessa in quanto nel corso degli anni non era stata contabilizzata la rivalutazione dei premi versati.

L'importo iscritto nel bilancio chiuso al 31/12/2017 è pari ad € 69.876,20.

L'adeguamento del valore contabile ha generato una sopravvenienza attiva.

## **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 € 24,00 sono iscritte per il loro effettivo importo e corrispondono alle liquidità esistenti nelle casse sociali.

## **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 € 8.042,00 così determinato:

IRAP per € 5.685,00;

IRES per € 2.357,00.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	750	80.175	-	80.175
Rivalutazioni	-	80.175	-	80.175
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	450	80.175		-
Valore di bilancio	300	-	24.773	25.073
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	1.480	-	-	1.480
Ammortamento dell'esercizio	446	-		-
Altre variazioni	-	-	46.658	46.658
Totale variazioni	1.480	-	46.658	48.138
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	1.480	-	-	1.480
Valore di bilancio	1.334	-	71.431	72.765

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	-	750	750
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	450	450
Valore di bilancio	-	300	300
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	1.480	-	1.480
Ammortamento dell'esercizio	296	150	446
Totale variazioni	1.184	(150)	1.480
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	1.480	-	1.480
Valore di bilancio	1.184	150	1.334

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	69.538	1.383	9.254	80.175

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Rivalutazioni	-	-	-	80.175
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	69.538	1.383	9.254	80.175

## Immobilizzazioni finanziarie

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

	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.555	1.555
Valore di bilancio	1.555	1.555
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	1.555	1.555

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	23.218	46.658	69.876	69.876
Totale crediti immobilizzati	23.218	46.658	69.876	69.876

## **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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	408.059	(12.598)	395.461	395.461	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.988	2.823	6.811	6.811	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	962	-	962		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.041	-	4.041	1.892	2.149
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	417.050	(9.775)	407.274	404.164	2.149

## 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		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	10.000	-			10.000
Riserva legale	251	-			484
Altre riserve					
Varie altre riserve	151	-			152
Totale altre riserve	151	-			151
Utili (perdite) portati a nuovo	4.761	-			9.195
Utile (perdita) dell'esercizio	4.667	(4.667)		1.848	1.848
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>19.830</b>	<b>(4.667)</b>		<b>1.848</b>	<b>21.678</b>

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	222.577
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	244.155
Utilizzo nell'esercizio	222.577
Totale variazioni	21.578
Valore di fine esercizio	244.155

### Debiti

#### Finanziamenti effettuati da soci della società

Scadenza	Quota in scadenza
31/12/2018	12.261
31/12/2019	12.490
<b>Totale</b>	<b>24.751</b>



## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **Valore della produzione**

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

<b>Categoria di attività</b>	<b>Valore esercizio corrente</b>
<b>RICAVI DELLE PRESTAZIONI</b>	375.204
<b>Totale</b>	375.204

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

	Numero medio
Impiegati	9
Totale Dipendenti	9

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	6.000	1.000

## **Nota integrativa, parte finale**

### *CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE*

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, si propone di destinare la quota di € 92,39 a Riserva Legale e di portare a nuovo la parte restante pari ad € 1.755,46.

## **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.