

ACI SERVICE VALLE D'AOSTA SRL - A SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	AOSTA
Codice Fiscale	00545140071
Numero Rea	AOSTA 48325
P.I.	00545140071
Capitale Sociale Euro	200.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	AUTOMOBILE CLUB VALLE D'AOSTA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	678	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.938	3.389
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	3.616	3.389
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	317.945	331.940
2) impianti e macchinario	2.396	609
3) attrezzature industriali e commerciali	1.300	1.317
4) altri beni	5.145	1.350
Totale immobilizzazioni materiali	326.786	335.216
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	88.925	81.789
Totale crediti verso altri	88.925	81.789
Totale crediti	88.925	81.789
Totale immobilizzazioni finanziarie	88.925	81.789
Totale immobilizzazioni (B)	419.327	420.394
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	2.052	1.625
Totale rimanenze	2.052	1.625
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	50.764	38.469
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	20.269
Totale crediti verso clienti	50.764	58.738
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.909	3.228
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.863	3.924
Totale crediti tributari	17.772	7.152
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.241	8.337
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	13.241	8.337
Totale crediti	81.777	74.227
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	128.641	130.311

3) danaro e valori in cassa	2.519	3.375
Totale disponibilità liquide	131.160	133.686
Totale attivo circolante (C)	214.989	209.538
D) Ratei e risconti	571	633
Totale attivo	634.887	630.565
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	200.000	200.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	28.640	26.693
V - Riserve statutarie	52.292	15.294
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1	(1)
Totale altre riserve	1	(1)
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	23.381	38.945
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	304.314	280.931
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	0
2) per imposte, anche differite	-	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	0
4) altri	0	733
Totale fondi per rischi ed oneri	0	733
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	62.754	60.555
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.300	16.740
esigibili oltre l'esercizio successivo	144.623	164.447
Totale debiti verso soci per finanziamenti	162.923	181.187
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	25.524	24.078
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	25.524	24.078
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.052	13.167
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	6.052	13.167
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.350	11.840
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.350	11.840
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.887	18.213
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.170	1.170
Totale altri debiti	18.057	19.383
Totale debiti	226.906	249.655
E) Ratei e risconti	40.913	38.691

Totale passivo	634.887	630.565
----------------	---------	---------

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	333.507	369.275
5) altri ricavi e proventi		
altri	166.393	175.810
Totale altri ricavi e proventi	166.393	175.810
Totale valore della produzione	499.900	545.085
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.930	9.190
7) per servizi	95.564	86.097
8) per godimento di beni di terzi	100.000	100.000
9) per il personale		
a) salari e stipendi	175.433	172.954
b) oneri sociali	48.797	48.824
c) trattamento di fine rapporto	13.260	13.062
e) altri costi	3.560	0
Totale costi per il personale	241.050	234.840
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.713	1.325
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.661	16.003
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	444	471
Totale ammortamenti e svalutazioni	17.818	17.799
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(427)	(943)
14) oneri diversi di gestione	8.851	40.316
Totale costi della produzione	470.786	487.299
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	29.114	57.786
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3.431	3.201
Totale proventi diversi dai precedenti	3.431	3.201
Totale altri proventi finanziari	3.431	3.201
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	1	0
altri	347	67
Totale interessi e altri oneri finanziari	348	67
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	3.083	3.134
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	32.197	60.920
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.816	21.975
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.816	21.975
21) Utile (perdita) dell'esercizio	23.381	38.945

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2017 31-12-2016

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	23.381	38.945
Imposte sul reddito	8.816	21.975
Interessi passivi/(attivi)	(3.083)	(3.134)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	29.114	57.786
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	17.374	17.328
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	444	471
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	17.818	17.799
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	46.932	75.585
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(427)	(943)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	7.530	749
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.446	(65.842)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	62	(24)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	2.222	(627)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(30.271)	(6.336)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(19.438)	(73.023)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	27.494	2.562
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	3.083	3.134
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	1.466	(4.761)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	4.549	(1.627)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	32.043	935
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(7.231)	0
Disinvestimenti	0	15.354
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.940)	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(7.136)	(4.602)
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(16.307)	10.752
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(18.264)	(3.040)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	0
(Rimborso di capitale)	0	(2)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(18.262)	(3.042)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(2.526)	8.645
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	130.311	122.448
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	3.375	2.593
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	133.686	125.041
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	128.641	130.311
Danaro e valori in cassa	2.519	3.375
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	131.160	133.686
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 è stato redatto in forma ordinaria ed è corredato dal rendiconto finanziario e dalla relazione sulla gestione.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, e finanziaria, e del risultato economico dell'esercizio.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione sostenuti nel fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par.45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Non sono state effettuate capitalizzazioni di oneri finanziari nella voce immobilizzazioni materiali.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par.80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

Il costo delle immobilizzazioni immateriali non è mai stato rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria ed, in ogni caso, non eccede il valore recuperabile.

Nell'esercizio non sono stati modificati i criteri di ammortamento e/o i coefficienti applicati; ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 2 del codice civile.

Immobilizzazioni Finanziarie.

Le immobilizzazioni finanziarie sono riferite a crediti immobilizzati verso compagnie assicurative relativi alle somme versate dalla società a copertura finanziaria del trattamento di fine rapporto maturato dal personale dipendente al 31/12/2017.

Titoli di debito

La società non possiede titoli di debito.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Trattasi di beni di modico valore quali cancelleria e tessere per i parcheggi.

Strumenti finanziari derivati

La società non detiene strumenti finanziari derivati.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

I crediti ai sensi dell'art. 2423, comma 4 del codice civile non sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, in quanto gli effetti dell'applicazione di tale criterio risultano irrilevanti.

I crediti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore di presumibile realizzo.

I crediti, indipendentemente dall'applicazione o meno del costo ammortizzato, sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

I crediti verso clienti di difficile realizzo classificati in bilancio fino all'esercizio precedente nella voce "crediti verso clienti oltre 12 mesi" sono stati eliminati in quanto gli amministratori hanno ritenuto impossibile il loro recupero, tale

decisione non ha comportato alcun effetto economico sul bilancio dell'esercizio in quanto completamente svalutati pertanto l'eliminazione è avvenuta mediante utilizzazione del fondo svalutazione appositamente creato negli esercizi precedenti.

Crediti tributari

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

Non si sono create condizioni tali da rendere necessaria l'iscrizione in bilancio di fondi per rischi ed oneri. **Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili**

Non sussistono.

Fondi per imposte, anche differite

Non sussistono.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le eventuali anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti ai sensi dell'art. 2423, comma 4 del codice civile non sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti dell'applicazione di tale criterio sono irrilevanti.

I debiti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore nominale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio.

Valori in valuta

La società non detiene attività e passività monetarie in valuta diversa dall'euro.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Con riferimento ai 'Ricavi delle vendite e delle prestazioni', si precisa che le rettifiche di ricavi, ai sensi dell'OIC 12 par. 50, sono portate a riduzione della voce ricavi.

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €3.616 (€3.389 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	3.389	0	3.389
Valore di bilancio	0	3.389	0	3.389
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	170	0	1.543	1.713
Altre variazioni	848	(451)	1.543	1.940
Totale variazioni	678	(451)	0	227
Valore di fine esercizio				
Costo	678	2.938	0	3.616
Valore di bilancio	678	2.938	0	3.616

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €326.786 (€335.216 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	583.136	65.958	12.937	247.219	909.250
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	251.196	65.349	11.620	245.869	574.034
Valore di bilancio	331.940	609	1.317	1.350	335.216
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	13.995	534	506	626	15.661
Altre variazioni	0	2.321	489	4.421	7.231
Totale variazioni	(13.995)	1.787	(17)	3.795	(8.430)
Valore di fine esercizio					
Costo	583.136	68.487	13.217	239.065	903.905
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	265.191	66.091	11.917	233.920	577.119
Valore di bilancio	317.945	2.396	1.300	5.145	326.786

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile si attesta che la società non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €88.925 (€81.789 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Importo nominale iniziale	Fondo svalutazione iniziale	Valore netto iniziale	Accantonamenti al fondo svalutazione	Utilizzi del fondo svalutazione
Verso altri esigibili oltre esercizio successivo	81.789	0	81.789	0	0
Totale	81.789	0	81.789	0	0

	(Svalutazioni) /Ripristini di valore	Riclassificato da/ (a) altre voci	Altri movimenti incrementi/ (decrementi)	Importo nominale finale	Fondo svalutazione finale	Valore netto finale
Verso altri esigibili oltre esercizio successivo	0	0	7.136	88.925	0	88.925
Totale	0	0	7.136	88.925	0	88.925

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	81.789	7.136	88.925	0	88.925	0
Totale crediti immobilizzati	81.789	7.136	88.925	0	88.925	0

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile si attesta che i crediti immobilizzati sono tutti collocati nell'area geografica Italia.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile si attesta che non esistono crediti immobilizzati derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni Finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 2 lettera a) del codice civile, si attesta che non esistono immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti, e conseguentemente includono i beni esistenti presso gli uffici della società.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €2.052 (€1.625 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	1.625	427	2.052
Totale rimanenze	1.625	427	2.052

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €81.777 (€74.227 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	64.417	0	64.417	13.653	50.764
Crediti tributari	13.909	3.863	17.772		17.772
Verso altri	13.241	0	13.241	0	13.241
Totale	91.567	3.863	95.430	13.653	81.777

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	58.738	(7.974)	50.764	50.764	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.152	10.620	17.772	13.909	3.863	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.337	4.904	13.241	13.241	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	74.227	7.550	81.777	77.914	3.863	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	50.764	50.764
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	17.772	17.772
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	13.241	13.241
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	81.777	81.777

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

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, c. 1 num. 6-ter del codice civile si attesta che non esistono crediti iscritti nell'attivo circolante derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €131.160 (€133.686 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	130.311	(1.670)	128.641
Denaro e altri valori in cassa	3.375	(856)	2.519
Totale disponibilità liquide	133.686	(2.526)	131.160

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €571 (€633 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	633	(62)	571
Totale ratei e risconti attivi	633	(62)	571

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Assicurazioni	462
	Tessere ACI	84
	Tassa proprietà automezzo	20
	Contratto PEC Aruba	5
Totale		571

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile si attesta che non esistono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €304.314 (€280.931 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	200.000	0	0	0	0	0		200.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	26.693	0	0	1.947	0	0		28.640
Riserve statutarie	15.294	0	0	36.998	0	0		52.292
Altre riserve								
Varie altre riserve	(1)	0	0	0	0	2		1
Totale altre riserve	(1)	0	0	0	0	2		1
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	38.945	0	0	0	38.945	0	23.381	23.381
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	280.931	0	0	38.945	38.945	2	23.381	304.314

Qui di seguito vengono evidenziati i movimenti dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	200.000	0	0	0
Riserva legale	26.667	0	0	26
Riserve statutarie	14.803	0	0	491
Altre riserve				
Varie altre riserve	1	0	0	0
Totale altre riserve	1	0	0	0

Utile (perdita) dell'esercizio	517	0	0	0
Totale Patrimonio netto	241.988	0	0	517

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		200.000
Riserva legale	0	0		26.693
Riserve statutarie	0	0		15.294
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	-2		-1
Totale altre riserve	0	-2		-1
Utile (perdita) dell'esercizio	517	0	38.945	38.945
Totale Patrimonio netto	0	-2	38.945	280.931

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	200.000			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	28.640		A - B	28.640	0	0
Riserve statutarie	52.292		A - B - C	52.292	0	0
Altre riserve						
Varie altre riserve	1			0	0	0
Totale altre riserve	1			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	280.933			80.932	0	0
Residua quota distribuibile				80.932		

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

Fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €0 (€733 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	733	733
Variazioni nell'esercizio					
Altre variazioni	0	0	0	(733)	(733)
Totale variazioni	0	0	0	(733)	(733)
Valore di fine esercizio	-	-	-	0	0

Per quanto concerne le informazioni relative alle movimentazioni dei "Fondi rischi" si precisa che nell'esercizio 2017 è stato eliminato un residuo accantonamento effettuato negli esercizi precedenti in eccedenza rispetto agli oneri effettivamente sostenuti dalla società.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €62.754 (€60.555 il precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	60.555
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.199
Totale variazioni	2.199
Valore di fine esercizio	62.754

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €226.906 (€249.655 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	181.187	-18.264	162.923
Debiti verso fornitori	24.078	1.446	25.524
Debiti tributari	13.167	-7.115	6.052
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	11.840	2.510	14.350
Altri debiti	19.383	-1.326	18.057
Totale	249.655	-22.749	226.906

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	181.187	(18.264)	162.923	18.300	144.623	0
Debiti verso fornitori	24.078	1.446	25.524	25.524	0	0
Debiti tributari	13.167	(7.115)	6.052	6.052	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	11.840	2.510	14.350	14.350	0	0
Altri debiti	19.383	(1.326)	18.057	16.887	1.170	0
Totale debiti	249.655	(22.749)	226.906	81.113	145.793	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	162.923	162.923
Debiti verso fornitori	25.524	25.524
Debiti tributari	6.052	6.052
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.350	14.350
Altri debiti	18.057	18.057
Debiti	226.906	226.906

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	162.923	162.923
Debiti verso fornitori	25.524	25.524
Debiti tributari	6.052	6.052
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.350	14.350
Altri debiti	18.057	18.057
Totale debiti	226.906	226.906

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile si attesta che non esistono debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Finanziamenti effettuati dai soci

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 19-bis del codice civile vengono evidenziate le condizioni del finanziamento erogato dall' Ente che effettua attività di Direzione e Coordinamento (ACVA) fruttifero di interessi: tasso dello 0,20% annuo , capitale finanziato € 184.227,00, scadenza 01/11/2026, residuo debito al 31/12/17 € 162.923, ammortamento con rate fisse mensili di € 1.550,76 durata anni 10.

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €40.913 (€38.691 nel precedente esercizio), la composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	37.853	2.213	40.066
Risconti passivi	838	9	847
Totale ratei e risconti passivi	38.691	2.222	40.913

Composizione dei ratei passivi:

	Descrizione	Importo
	Oneri differiti personale dipendente	40.018
	INAIL	47
Totale		40.065

Composizione dei risconti passivi:

	Descrizione	Importo
	Fattura Intesa Sanpaolo	847
Totale		847

Nota integrativa, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

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

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Convenzione ACVA	184.601
Noleggi	1.680
Vendita Tessere e aggi NEOS	926
Altri	20.900
Pratiche bolli auto	55.496
Pratiche contravvenzioni auto	62.232
Prestazioni servizi diversi	7.672
Totale	333.507

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	333.507
Totale	333.507

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €166.393 (€175.810 nel precedente esercizio), la composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			
Proventi immobiliari	117.957	385	118.342
Rimborsi spese	40.497	-3.504	36.993
Sopravvenienze e insussistenze attive	17.313	-6.259	11.054

Altri ricavi e proventi	43	-39	4
Totale altri	175.810	-9.417	166.393
Totale altri ricavi e proventi	175.810	-9.417	166.393

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €95.564 (€86.097 nel precedente esercizio), la composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	100	200	300
Spese di manutenzione e riparazione	12.706	-2.541	10.165
Servizi e consulenze tecniche	10.515	-767	9.748
Compensi agli amministratori	6.764	7.527	14.291
Compensi a sindaci e revisori	3.700	0	3.700
Pubblicità	400	-400	0
Spese telefoniche	2.234	-2.234	0
Assicurazioni	2.693	107	2.800
Spese di viaggio e trasferta	884	-477	407
Altri	46.101	8.052	54.153
Totale	86.097	9.467	95.564

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €100.000 (€100.000 nel precedente esercizio), la composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	100.000	0	100.000
Totale	100.000	0	100.000

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €8.851 (€40.316 nel precedente esercizio), la composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	331	79	410
ICI/IMU	5.476	-1.434	4.042
Diritti camerali	282	541	823
Abbonamenti riviste, giornali ...	204	0	204

Sopravvenienze e insussistenze passive	16.976	-16.899	77
Altri oneri di gestione	17.047	-13.752	3.295
Totale	40.316	-31.465	8.851

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

- Interessi passivi su finanziamento socio unico € 346
- Interessi passivi bancari e diversi € 2

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si attesta che nell'esercizio non sono stati conseguiti ricavi di entità o incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si attesta che nell'esercizio non sono stati sostenuti costi di entità o incidenza eccezionali:

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	7.464	0	0	0	
IRAP	1.352	0	0	0	
Totale	8.816	0	0	0	0

I seguenti prospetti, redatti sulla base delle indicazioni suggerite dall'OIC 25, riportano le informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 14, lett. a) e b) del codice civile.

Nota integrativa, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	8
Totale Dipendenti	8

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori
Compensi	11.355

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.700
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.700

Titoli emessi dalla società

Titoli emessi dalla società

Ai sensi dell'articolo 2427, c.1 num.18 c.c. si attesta che la società non ha emesso titoli di debito.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile si attesta che non esistono garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile si attesta che la società non detiene partecipazioni di controllo o di collegamento ed è interamente partecipata dall'Automobile Club Valle d'Aosta, che ne esercita attività di direzione e coordinamento, con il quale ha rapporti regolati da apposita convenzione a normali condizioni di mercato.

Il sottostante prospetto rappresenta l'importo residuo da regolarsi a favore dell'ente controllante al 31 dicembre 2017.

	Parte correlata	Natura del rapporto	Debiti commerciali
	Automobile Club Valle d'Aosta	contrattuale	25.000

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile si attesta che non esistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile si attesta che non si sono verificati fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte dell'Automobile Club Valle d'Aosta. Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita/no l'attività di direzione e coordinamento:

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	201.768	201.768
C) Attivo circolante	833.986	768.199
D) Ratei e risconti attivi	68.783	66.472
Totale attivo	1.104.537	1.036.439
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	432.065	432.063
Riserve	49.893	42.718
Utile (perdita) dell'esercizio	10.234	7.175
Totale patrimonio netto	492.192	481.956
B) Fondi per rischi e oneri	4.000	10.927
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti	520.185	449.846
E) Ratei e risconti passivi	88.160	93.710
Totale passivo	1.104.537	1.036.439

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	450.001	450.976
B) Costi della produzione	440.863	446.905
C) Proventi e oneri finanziari	1.425	4.423
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	329	1.319
Utile (perdita) dell'esercizio	10.234	7.175

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

- Quanto ad € 1.169 all'accantonamento nella riserva legale;
- Quanto ad € 22.212 all'accantonamento nelle riserve statutarie;

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

SCADUTO AURELIO MARIA - Presidente

FAVRE ALESSANDRA - Consigliere

GELMINI MAURO - Consigliere

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.