

ACINSERVICE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	00147 ROMA (RM) VIA CRISTOFORO COLOMBO 261
Codice Fiscale	04037441005
Numero Rea	RM 728229
P.I.	04037441005
Capitale Sociale Euro	19.987 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SRL)
Settore di attività prevalente (ATECO)	SERVIZI DI FOTOCOPIATURA, PREPARAZIONE DI DOCUMENTI E ALTRE ATTIVITA' DI SUPPORTO SPECIALIZZATE PER LE FUNZIONI D'UFFICIO (821909)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
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 ROMA - ENTE PUBBLICO NON ECONOMICO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	6.736	8.994
II - Immobilizzazioni materiali	3.339	5.096
III - Immobilizzazioni finanziarie	1	9.582
Totale immobilizzazioni (B)	10.076	23.672
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	209.526	130.079
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.651	71
imposte anticipate	3.208	3.208
Totale crediti	215.385	133.358
IV - Disponibilità liquide	23.968	28.529
Totale attivo circolante (C)	239.353	161.887
D) Ratei e risconti	2.452	3.272
Totale attivo	251.881	188.831
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	19.987	19.987
VI - Altre riserve	1 ⁽¹⁾	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(1.968)	(585)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(20.808)	(1.383)
Totale patrimonio netto	(2.788)	18.020
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	60.997	53.992
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	193.672	116.819
Totale debiti	193.672	116.819
Totale passivo	251.881	188.831

(1)

Altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	316.381	422.035
5) altri ricavi e proventi		
altri	5.191	3.175
Totale altri ricavi e proventi	5.191	3.175
Totale valore della produzione	321.572	425.210
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.036	4.750
7) per servizi	89.532	139.592
8) per godimento di beni di terzi	15.000	15.000
9) per il personale		
a) salari e stipendi	144.685	156.252
b) oneri sociali	47.032	53.645
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	11.167	11.407
c) trattamento di fine rapporto	11.167	11.407
Totale costi per il personale	202.884	221.304
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.015	5.437
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.258	2.258
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.757	3.179
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.015	5.437
14) oneri diversi di gestione	16.065	20.516
Totale costi della produzione	332.532	406.599
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(10.960)	18.611
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	52	96
Totale proventi diversi dai precedenti	52	96
Totale altri proventi finanziari	52	96
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4	7
Totale interessi e altri oneri finanziari	4	7
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	48	89
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	9.581	-
Totale svalutazioni	9.581	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(9.581)	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(20.493)	18.700
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	315	3.858
imposte differite e anticipate	-	16.225
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	315	20.083
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(20.808)	(1.383)

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro (20.808).

Attività svolte

La vostra Società svolge attività di erogazione di servizi volta al perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente controllante Automobile Club Roma. Costituisce oggetto della società l'esercizio di servizi di formazione alla guida e di erogazione di corsi di educazione stradale, di servizi di consulenza per la circolazione dei mezzi di trasporto, di tesseramento e di assistenza ai soci Aci e di ogni altro servizio rivolto a facilitare l'uso dei veicoli, nonché di ogni altra attività a fine strumentale o complementare. Nell'ambito di dette attività la Società gestisce una autoscuola di proprietà.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

- Il giorno 27.04.2017 è avvenuta la sostituzione di due amministratori e nomina del Presidente di amministrazione;
- Il giorno 31.08.2017 la società Controllata Ge.Ser. srl è stata posta in liquidazione ;
- Il giorno 30.10.2017 con delibera del consiglio di amministrazione è stato deliberato un finanziamento infruttifero di interessi della durata di mesi 6 per un importo di € 120.000,00 alla controllata Soc. Ge.Ser. srl in liquidazione subordinato all'ottenimento da parte dell'ente controllante AUTOMOBILE Club Roma, di pari importo e durata e nella stessa forma, erogato in data 03.11.2017;
- Il giorno 18.12.2017 con delibera del consiglio di amministrazione è stato deliberato un finanziamento infruttifero di interessi della durata di mesi 6 per un importo di € 90.000,00 alla controllata Soc. Ge.Ser. srl in liquidazione subordinato all'ottenimento da parte dell'ente controllante AUTOMOBILE Club Roma, di pari importo e durata e nella stessa forma, erogato in data 15.01.2018.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il bilancio sottoposto Vi è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1' comma. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della Relazione sulla Gestione.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi. La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. L'avviamento, acquisito a titolo oneroso, è stato iscritto nell'attivo per un importo pari al costo per esso sostenuto e viene ammortizzato in un periodo di 18 esercizi, essendosi valutata non idonea la modifica alla quota di ammortamento in conseguenza delle modifiche previste dal d.lgs 139/2015 che prevede un periodo di ammortamento stimabile in 10 anni. Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, 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 rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate per l'effettivo l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene: impianti e macchinari 15%; macchine ordinarie di ufficio 20%; macchine elettroniche 12%; mobili e arredi 12%; autovetture 25%.

Qualora, 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 rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi. L'adeguamento al valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese. I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie. I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo. I crediti non sono stati valutati secondo il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti della applicazione sono irrilevanti, in considerazione della loro scadenza.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione. I debiti non sono stati valutati secondo il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti della applicazione sono irrilevanti, in considerazione della loro scadenza.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate

- al costo di acquisto o sottoscrizione

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione. Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società. Le partecipazioni vengono svalutate per tenere conto di perdite durevoli di valore.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

L'IRES differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti/servizi sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni. I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta. I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti. La categoria impegni comprende sia impegni di cui è certa l'esecuzione e il relativo ammontare, sia impegni di cui è certa l'esecuzione ma non il relativo importo. L'importo degli impegni è il valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	14.900	54.403	9.582	78.885
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.906	49.307		55.213
Valore di bilancio	8.994	5.096	9.582	23.672
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	450	2	452
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	450	9.583	10.033
Ammortamento dell'esercizio	2.258	1.757		4.015
Totale variazioni	(2.258)	(1.757)	(9.581)	(13.596)
Valore di fine esercizio				
Costo	14.900	51.904	1	66.805
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.164	48.566		56.730
Valore di bilancio	6.736	3.339	1	10.076

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
6.736	8.994	(2.258)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	5.000	9.900	14.900
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.946	3.960	5.906
Valore di bilancio	3.054	5.940	8.994
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	278	1.980	2.258
Totale variazioni	(278)	(1.980)	(2.258)
Valore di fine esercizio			

	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo	5.000	9.900	14.900
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.224	5.940	8.164
Valore di bilancio	2.776	3.960	6.736

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.339	5.096	(1.757)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	13.096	6.656	34.651	54.403
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.017	6.656	33.634	49.307
Valore di bilancio	4.079	-	1.017	5.096
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	450	-	-	450
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	372	-	78	450
Ammortamento dell'esercizio	1.025	-	733	1.757
Totale variazioni	(947)	-	(811)	(1.757)
Valore di fine esercizio				
Costo	13.096	6.656	32.152	51.904
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.964	6.656	31.946	48.566
Valore di bilancio	3.132	-	206	3.339

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1	9.582	(9.581)

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	9.066	516	9.582
Valore di bilancio	9.066	516	9.582
Variazioni nell'esercizio			

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Incrementi per acquisizioni	2	-	2
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	9.067	516	9.583
Totale variazioni	(9.065)	(516)	(9.581)
Valore di fine esercizio			
Costo	1	-	1
Valore di bilancio	1	-	1

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società. Le partecipazioni in imprese controllate o collegate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione,

- al costo di acquisto o di sottoscrizione al netto della svalutazione.

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione al netto della svalutazione.

La partecipazione nella società controllata Ge.Ser srl in liquidazione è stata svalutata per tenere conto della circostanza che la società, in stato di liquidazione, espone un Patrimonio Netto contabile negativo, è stato esposto il valore simbolico di un euro.

Per ciò che attiene alle perdite che eccedono il Patrimonio Netto contabile della controllata, si è ritenuto di non effettuare accantonamenti prudenziali in quanto Acinservice non ritiene di intervenire a copertura delle suddette perdite. Qualunque ulteriore richiesta di intervento finanziario da parte della società Ge.Ser srl in liquidazione, oltre ai finanziamenti infruttiferi già erogati, verrà soddisfatta da Acinservice solo nel caso in cui l'Ente controllante Automobile Club Roma intervenga a sua volta a copertura degli specifici fabbisogni.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Il totale delle rivalutazioni, delle svalutazioni e dei ripristini di valore a fine esercizio risulta pari a Euro 9.581,29

	Rivalutazioni	Svalutazioni	Ripristini di valore
Imprese controllate		9.064,83	
Imprese collegate			
Imprese controllanti			
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
Altre imprese		516,46	

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
GE.SER - GESTIONE SERVIZI SRL IN LIQUIDAZIONE	ROMA	05404431008	15.300	(88.226)	(71.365)	9.066	100,00%	9.066
Altre partecipazioni			-	-	-	-	-	(9.065)
Totale								1

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
215.385	133.358	82.027

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	12.789	2.762	15.551	15.551	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	-	120.000	120.000	120.000	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	89.468	(45.418)	44.050	44.050	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	24.421	2.108	26.529	26.529	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	3.208	-	3.208		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.472	2.574	6.046	3.395	2.651
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	133.358	82.027	215.385	209.525	2.651

La voce Crediti verso imprese controllate si riferisce al finanziamento infruttifero erogato a favore della controllata Ge. Ser. srl in liquidazione in data 3 novembre 2017, su richiesta dei Liquidatori, per fare fronte a pagamenti nei confronti di dipendenti licenziati in conseguenza della liquidazione ed in particolare per il pagamento di indennità sostitutive di mancato preavviso, del trattamento di fine rapporto, di oneri tributari e previdenziali e di somme riconosciute a titolo conciliativo. La operazione ha fatto seguito ad una corrispondente operazione di finanziamento effettuata da Automobile Club Roma a favore di Acinservice, esposta nella voce Debiti verso soci per finanziamenti. A fronte del finanziamento erogato a Ge.Ser. srl in Liquidazione non si è provveduto ad effettuare alcun accantonamento prudenziale, in quanto, in attesa di conoscere i futuri sviluppi della Liquidazione, il Liquidatore ha rappresentato come percorribile la ipotesi di una cessione dell'asset aziendale rappresentato dal Ramo operativo della Delegazione di Sede Aci, il quale è stato assoggettato ad una valutazione peritale i cui esiti confermano tale ipotesi. Dalla valorizzazione dell'asset si ritiene possano quindi derivare risorse atte a consentire la definizione della posizione creditoria.

Le imposte anticipate sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	15.551	15.551
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	120.000	120.000
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	44.050	44.050
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	26.529	26.529
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	3.208	3.208
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.046	6.046
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	215.385	215.385

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
23.968	28.529	(4.561)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	26.784	(5.456)	21.328
Denaro e altri valori in cassa	1.745	895	2.640
Totale disponibilità liquide	28.529	(4.561)	23.968

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.452	3.272	(820)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	3.272	(820)	2.452
Totale ratei e risconti attivi	3.272	(820)	2.452

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(2.788)	18.020	(20.808)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	19.987	-	-		19.987
Altre riserve					
Varie altre riserve	1	-	-		1
Totale altre riserve	1	-	-		1
Utili (perdite) portati a nuovo	(585)	(1.383)	-		(1.968)
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.383)	(20.808)	(1.383)	(20.808)	(20.808)
Totale patrimonio netto	18.020	(22.191)	(1.383)	(20.808)	(2.788)

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
			per copertura perdite
Capitale	19.987	B	46.823
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D	-
Riserve di rivalutazione	-	A,B	-
Riserva legale	-	A,B	-
Riserve statutarie	-	A,B,C,D	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	-	A,B,C,D	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D	-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D	-

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
			per copertura perdite
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D	-
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D	-
Varie altre riserve	1		-
Totale altre riserve	1		-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D	-
Utili portati a nuovo	(1.968)	A,B,C,D	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D	-
Totale	18.020		46.823

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	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	1	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	66.810		(585)	(46.823)	19.402

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			1	(1.383)	(1.382)
Altre variazioni					
- Incrementi				46.823	46.823
- Decrementi	46.823				46.823
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				(1.383)	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	19.987		(584)	(1.383)	18.020
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
- Incrementi			(1.383)	(20.808)	(22.191)
- Decrementi				(1.383)	(1.383)
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				(20.808)	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	19.987		(1.967)	(20.808)	(2.788)

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
60.997	53.992	7.005

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	53.992
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	11.167
Utilizzo nell'esercizio	3.973
Altre variazioni	(189)
Totale variazioni	7.005
Valore di fine esercizio	60.997

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
193.672	116.819	76.853

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	-	120.000	120.000	120.000
Debiti verso banche	75	10	85	85
Debiti verso fornitori	30.059	(10.611)	19.448	19.448
Debiti verso imprese controllate	20.000	(20.000)	-	-
Debiti verso controllanti	31.461	(7.486)	23.975	23.975
Debiti tributari	8.994	(3.966)	5.028	5.028
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.028	(636)	5.392	5.392
Altri debiti	20.201	(457)	19.744	19.744
Totale debiti	116.819	76.853	193.672	193.672

La voce Debiti verso soci per finanziamenti si riferisce al finanziamento infruttifero di interessi, ricevuto da Automobile Club Roma per fare fronte alla richiesta di risorse finanziarie da parte della controllata Ge.Ser. srl in Liquidazione.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 315,00, al lordo dei crediti d'imposta compensabili € 20.324,00, debiti per ritenute dipendenti pari a € 4.326,00, debiti per ritenute lavoratori autonomi € 315,00, debiti per imposta sostitutiva € 72,00. Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	193.672	193.672

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	120.000	120.000
Debiti verso banche	85	85
Debiti verso fornitori	19.448	19.448
Debiti verso controllanti	23.975	23.975
Debiti tributari	5.028	5.028
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.392	5.392
Altri debiti	19.744	19.744
Totale debiti	193.672	193.672

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
321.572	425.210	(103.638)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	316.381	422.035	(105.654)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	5.191	3.175	2.016
Totale	321.572	425.210	(103.638)

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività non è significativa.

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	316.381
Totale	316.381

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	316.381
Totale	316.381

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
332.532	406.599	(74.067)

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	5.036	4.750	286
Servizi	89.532	139.592	(50.060)
Godimento di beni di terzi	15.000	15.000	

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Salari e stipendi	144.685	156.252	(11.567)
Oneri sociali	47.032	53.645	(6.613)
Trattamento di fine rapporto	11.167	11.407	(240)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.258	2.258	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.757	3.179	(1.422)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	16.065	20.516	(4.451)
Totale	332.532	406.599	(74.067)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
48	89	(41)

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	52	96	(44)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(4)	(7)	3
Utili (perdite) su cambi			
Totale	48	89	(41)

Composizione dei proventi da partecipazione

Altri Proventi da partecipazione

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					52	52
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					52	52

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(9.581)		(9.581)

Svalutazioni

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Di partecipazioni	9.581		9.581
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale	9.581		9.581

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
315	20.083	(19.768)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	315	3.858	(3.543)
IRES			
IRAP	315	3.858	(3.543)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	3.208	16.225	(13.017)
IRES	3.208	16.225	(13.017)
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	3.523	20.083	(16.560)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico :

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	(20.493)	
Onere fiscale teorico (%)	24	
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	0	0
Totale		
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi	0	0
CARBURANTI	50	
TELEFONICHE	26	
RAPPRESENTANZA	313	
ASSICURAZIONE	67	
AMMORTAMENTI NON DEDUCIBILI	4	
MULTE E AMMENDE	257	
ALTRI ONERI DI GESTIONE NON DEDUCIBILI	3.165	
SVALUTAZIONI PARTECIPAZIONI	9.581	
IRAP ANNO 2016	(31)	
Totale	13.432	
Imponibile fiscale	(7.061)	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	191.924	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
COMPENSI AMMINISTRATORI E PRESTAZ. OCCASIONALI	15.056	
MULTE E ONERI INDEDUCIBILI	3.422	
DEDUZIONI IRAP	(203.859)	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		

Descrizione	Valore	Imposte
Totale	6.543	
Onere fiscale teorico (%)	4,82	315
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:	0	
Imponibile Irap	6.543	
IRAP corrente per l'esercizio		3.858

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, c.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31/12/2017		esercizio 31/12/2017		esercizio 31/12/2016	
	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP
Imposte anticipate:						
COMPENSI AMMINISTRATORI DELL'ESERCIZIO NON PAGATI						
COMPENSI AMMINISTRATORI ANNI PRECEDENTI NON PAGATI NELL'ESERCIZIO	11.677	3.208				
COMPENSI AMMINISTRATORI ANNI PRECEDENTI PAGATI NELL'ESERCIZIO					(59.000)	(16.225)
Totale	11.677	3.208			(59.000)	(16.225)
Imposte differite:						
Totale						
Imposte differite (anticipate) nette		(3.208)				16.225
Perdite fiscali riportabili a nuovo	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale
- dell'esercizio	7.061				30.844	
- di esercizi precedenti	80.315				49.471	
Totale	87.376				80.315	
Perdite recuperabili						
Aliquota fiscale	24				27,5	
(Differenze temporanee escluse dalla determinazione delle imposte (anticipate) e differite						
	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017		
PERDITE FISCALI RIPORTABILI A NUOVO	(87.376)	20.970			49.471	13.605
Totale	(87.376)	20.970			49.471	13.605

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	11.677
Differenze temporanee nette	(11.677)
B) Effetti fiscali	
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(3.208)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(3.208)

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
COMPENSI AMMINISTRATORI ANNI PRECEDENTI NON PAGATI NELL'ESERCIZIO	-	11.677	11.677	27,50%	3.208
COMPENSI AMMINISTRATORI ANNI PRECEDENTI PAGATI NELL'ESERCIZIO	(59.000)	59.000	-	-	-

Dettaglio delle differenze temporanee escluse

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
PERDITE FISCALI RIPORTABILI A NUOVO	49.471	(136.847)	(87.376)	-24,00%	20.970

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente
	Ammontare
Perdite fiscali	
dell'esercizio	7.061
di esercizi precedenti	80.315
Totale perdite fiscali	87.376

Non sono state iscritte imposte anticipate per Euro 1.695,00, derivante da perdite fiscali riportabili dall'esercizio, di € 19.276,00 per imposte anticipate di esercizi precedenti in quanto - per le stesse - non sussistono le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale non ha subito variazioni significative rispetto al precedente esercizio.

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

	Amministratori
Compensi	15.056

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.850
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.850

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

	Importo
di cui nei confronti di imprese controllate	90.000

La voce si riferisce al finanziamento infruttifero di interessi, della durata di 6 mesi, nei confronti della controllata Ge. Ser srl in liquidazione, deliberato in data 18 dicembre 2017 ed erogato il 15 gennaio 2018.

Similmente al finanziamento erogato in data 3 novembre 2017, esso consegue alla richiesta da parte dei Liquidatori di Ge.Ser srl, finalizzata a fronteggiare pagamenti dovuti a fronte dei licenziamenti effettuati.

La operazione, al pari di quella effettuata nel corso del 2017, ha fatto seguito ad una corrispondente operazione di finanziamento effettuata da Automobile Club Roma a favore di Acinservice.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Fatti successivi che devono essere recepiti nei valori di bilancio

Nel corso dei primi mesi del 2018 non si sono verificati fatti i cui effetti devono essere recepiti nella situazione patrimoniale e nel conto economico del presente bilancio.

Fatti successivi che non devono essere recepiti nei valori di bilancio

Nel corso dei primi mesi del 2018 non si sono verificati fatti di tale natura.

Fatti successivi che possono incidere sulla continuità aziendale

Nel corso dei primi mesi del 2018 non si sono verificati fatti che possono avere ripercussioni sulla continuità aziendale della società.

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

La vostra Società è soggetta a direzione ed al coordinamento da parte della AUTOMOBILE CLUB ROMA - ENTE PUBBLICO NON ECONOMICO senza scopo di lucro. (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.).

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	27/04/2017	28/04/2016
B) Immobilizzazioni	52.166	52.110
C) Attivo circolante	2.529.824	2.338.727
D) Ratei e risconti attivi	979.980	1.008.614
Totale attivo	3.561.970	3.399.451
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	(1.871.481)	(2.631.238)
Totale patrimonio netto	(1.871.481)	(2.631.238)
B) Fondi per rischi e oneri	981.973	1.005.463
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	63.017	56.991
D) Debiti	2.799.313	3.331.061
E) Ratei e risconti passivi	1.589.148	1.637.174
Totale passivo	3.561.970	3.399.451

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente

Data dell'ultimo bilancio approvato	27/04/2017	28/04/2016
A) Valore della produzione	4.946.862	5.168.133
B) Costi della produzione	4.004.229	4.238.041
C) Proventi e oneri finanziari	1.146	557
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	(25.737)
Imposte sul reddito dell'esercizio	184.020	144.833
Utile (perdita) dell'esercizio	759.759	760.079

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2017 Euro (-20.808) , con riferimento alla perdita economica conseguita nell'esercizio di euro 20.808 si propone all'assemblea il suo ripianamento mediante abbattimento del capitale sociale e sua successiva ricostituzione.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di amministrazione

Claudia Meo

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto _____ iscritto all'albo dei _____ di _____ al n. _____ quale incaricato della società', ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l.340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.

Data, __/__/____