

ACI FUTURA S.R.L.

UNIPERSONALE

Codice fiscale 06605130720 - Partita iva 06605130720

VIA OTTAVIO SERENA 26 - 70100 - BARI

Numero R.E.A. 497896

Registro Imprese di Bari n. 06605130720

Capitale Sociale € 10.000 interamente versato

Socio Unico: Automobile Club Bari

NOTA INTEGRATIVA DEL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2018 (art. 2435 bis C.C.).

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2018, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 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 del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 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, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicate dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Come previsto dallo Statuto, nonché dall'art. 13 della Legge 248 del 04/08/2006, si fa presente che, anche per questo esercizio, la società ha operato esclusivamente in favore dell'unico socio e che l'amministrazione della società è affidata ad un Consiglio di Amministrazione, composto da un dipendente dell'Automobile Club Bari-Bat e uno dell'Automobile Club d'Italia.

Si fa presente che, anche per quest'anno, nel corso dell'esercizio preso in esame, non sono state svolte operazioni di straordinaria amministrazione, bensì solo le necessarie operazioni di

gestione amministrativa quali: pagamento dei fornitori, pagamento delle retribuzioni ai dipendenti, versamenti fiscali, previdenziali ed assistenziali, pagamento utenze varie (telefonia ed energia elettrica), ecc.

La società anche per l'esercizio 2018 ha continuato a fornire all'unico ente committente, Automobile Club Bari-Bat, le attività previste dal mandato conferito.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile e dei criteri di valutazione accolti dall'art. 2426 del c.c. infatti nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere il risultato d'esercizio effettivamente realizzato 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

Non vi sono immobilizzazioni immateriali in quanto, queste, sono state completamente ammortizzate.

Immobilizzazioni materiali

Non vi sono nuove immobilizzazioni materiali in quanto anche queste sono state

completamente ammortizzate.

Immobilizzazioni finanziarie

Non vi sono immobilizzazioni finanziarie iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. La società, alla chiusura del presente esercizio, non possiede alcuna partecipazione in altre società; i crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono esposti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

Rimanenze

La società non risulta avere rimanenze di alcun tipo.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo al lordo del Fondo Svalutazione. Le attività per imposte anticipate connesse alle differenze temporanee deducibili e alle perdite fiscali, in aderenza al principio generale della prudenza, sono state rilevate rispettivamente in presenza di ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui le stesse si riverseranno, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare, e di imponibili fiscali futuri che potranno assorbire le perdite riportabili entro il periodo nel quale le stesse sono deducibili.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Nell'esercizio in esame non sono stati rilevati ne ratei e ne risconti attivi.

TFR

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 eventuali anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività e sono iscritti in base al loro valore nominale.

Costi e ricavi

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

Attivo circolante - Crediti

Mi preme sottolineare che la situazione patrimoniale è il risultato di fatti strutturali e temporanei. I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 92.998 (€ 103.723 nel precedente esercizio). Vi è stato un sostanziale incremento in quanto l'azienda ha accantonato una cospicua somma a copertura del debito del T.F.R. dei dipendenti. Le singole voci vengono di seguito riepilogate e meglio rappresentate:

Composizione, Note e Variazioni intervenute nella consistenza delle Voci dell'Attivo e del Passivo

Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

| Descrizione | Valore nominale | Fondo svalutazione | Valore netto |
|---|-----------------|--------------------|----------------|
| Clients - esigibili entro l'es. succ. | 35.136 | 0 | 35.136 |
| Tributari - esigibili entro l'es. succ. | 2.460 | 0 | 2.460 |
| Verso Altri - esigibili entro l'es. succ. | 110 | 0 | 0 |
| Verso Altri - esigibili oltre l'es. succ. | 63.919 | 0 | 63.919 |
| Verso Altri - verso soci | 0 | 0 | 0 |
| Totali | 101.625 | 0 | 101.625 |

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

| Descrizione | Saldo iniziale | Saldo finale | Variazione |
|---|----------------|----------------|--------------|
| Clienti - esigibili entro l'es. succ. | 35.136 | 35.136 | 0 |
| Tributari - esigibili entro l'es. succ. | 1.222 | 2.460 | 1.238 |
| Verso Altri - esigibili entro l'es. succ. | 0 | 110 | 110 |
| Verso Altri - esigibili oltre l'es. succ. | 56.640 | 63.919 | 7.279 |
| Verso Altri - verso soci | 0 | 0 | 0 |
| Totali | 92.998 | 101.625 | 8.627 |

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 2.980 (€ 9.448 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| Descrizione | Saldo iniziale | Saldo finale | Variazione |
|----------------------------|----------------|--------------|---------------|
| Depositi bancari e postali | 9.190 | 2.722 | -6.468 |
| Denaro e valori in cassa | 257 | 257 | 0 |
| Totali | 9.448 | 2.980 | -6.468 |

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 74.059 (€ 66.489 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| Descrizione | Saldo iniziale | Acconti dell'esercizio | Altri movim. dell'eserc. (-) | Saldo finale | Variazione |
|--|----------------|------------------------|------------------------------|---------------|--------------|
| Trattamento Fine Rapporto lavoro subordinato | 66.489 | 0 | 0 | 74.059 | 7.570 |
| Totali | 66.489 | 0 | 0 | 74.059 | 7.570 |

Passività - Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 21.560 (€ 24.331 nel precedente esercizio). Si evidenzia come questi sono in linea con quelli dell'esercizio precedente

esercizio in cui si sono ridotti notevolmente, in quanto, la società è rientrata tra i soggetti obbligati ad applicare lo “split payment”. In conseguenza di ciò non vi è più il debito dell’IVA. La composizione delle singole voci è così rappresentata:

| Descrizione | Saldo iniziale | Saldo finale | Variazione |
|--|----------------|---------------|----------------|
| Debiti verso fornitori - <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 4.652 | 4.958 | 307 |
| Debiti tributari - <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 5.264 | 2.171 | -13.390 |
| Debiti verso Istituti di Previdenza e sicurezza sociale <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 4.875 | 4.948 | -5.173 |
| Altri debiti - <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 9.541 | 9.483 | 843 |
| Totali | 24.331 | 21.560 | -30.562 |

Partecipazioni, in qualsiasi modo possedute, in aziende controllate o collegate.

La società non risulta avere partecipazioni in altre società controllate o collegate.

Ammontare dei debiti e dei crediti di durata residua superiore a cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali e loro ripartizione per aree geografiche.

Non risultano debiti di durata superiore a cinque anni né debiti assistiti da garanzie reali mentre, risultano crediti di durata superiore a cinque anni, in quanto rimane in essere la polizza assicurativa a parziale copertura del debito T.F.R., di importo invariato in quanto, nell’esercizio in esame, non sono stati effettuati versamenti. Risultano così suddivisi:

Suddivisione debiti e crediti per categorie:

| Descrizione | Importo |
|---|---------------|
| Debiti di durata superiore a cinque anni | 0 |
| Crediti di durata superiore a cinque anni | 63.919 |
| Debiti assistiti da garanzie reali | 0 |
| Totali | 63.919 |

Suddivisione dei debiti e crediti per aree geografiche:

| Descrizione area geografica | Debiti di durata superiore a cinque anni | Crediti di durata superiore a cinque anni | Debiti assistiti da garanzie reali |
|-----------------------------|--|---|------------------------------------|
| Regione Puglia | 0 | 63.919 | 0 |
| Totali | 0 | 63.919 | 0 |

Informazioni sul Conto Economico**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività e per aree geografiche:

Suddivisione delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività:

| Descrizione | Importo |
|---------------------|----------------|
| Prestazioni servizi | 144.479 |
| Totali | 144.479 |

Suddivisione delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche:

| Descrizione | Importo |
|----------------|----------------|
| Regione Puglia | 144.479 |
| Totali | 144.479 |

Ammontare degli oneri e proventi finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nello stato patrimoniale.

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione degli "oneri e proventi finanziari".

| Descrizione | Relativi a prestiti obbligazionari | Relativi a debiti verso banche | Altri | Totale |
|--|------------------------------------|--------------------------------|----------|--------------|
| Altri proventi finanziari - da altri | 0 | 292 | 0 | 292 |
| Interessi passivi e altri oneri finanziari - diversi | 0 | 1.316 | 0 | 1.316 |
| Totali | 0 | 1.608 | 0 | 1.608 |

Anche nell'esercizio 2018 non risultano "proventi finanziari", risultano invece "oneri finanziari" pari a € 1.608, corrispondenti alle spese bancarie relative alla tenuta del conto che la società ha sostenuto nel corso dell'esercizio e agli interessi passivi. I suddetti dati sono in linea comunque a quelli dell'esercizio precedente.

Proventi e oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile il seguente prospetto riporta.

| Descrizione | Importo |
|--|----------|
| Imposte relative a esercizi precedenti | 0 |
| Totali | 0 |

Imposte sul reddito

Per quanto riguarda le imposte, queste, sono state regolarmente calcolate secondo le vigenti leggi. La composizione delle singole voci è così rappresentata:

| Descrizione | Imposte correnti | Imposte differite | Imposte anticipate | Proventi (Oneri) trasparenza |
|---------------|------------------|-------------------|--------------------|------------------------------|
| IRES | 208 | 0 | 0 | 0 |
| IRAP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totali | 208 | 0 | 0 | 0 |

Altre Informazioni

Ammontare dei proventi diversi da dividendi

Non risultano nell'esercizio proventi da partecipazioni.

Azioni di godimento, obbligazioni convertibili e titoli o valori simili emessi dalla società

La società non ha emesso nell'esercizio 2018 né azioni di godimento, né obbligazioni convertibili e titoli o valori simili.

La società non possiede al termine dell'esercizio azioni proprie, né partecipazioni in società controllanti. Inoltre, la società non ha acquistato né venduto durante l'esercizio azioni proprie, né partecipazioni in società controllanti.

Strumenti Finanziari

Non risultano strumenti finanziari emessi dalla società.

Finanziamenti da parte dei Soci (durata e clausole di postergazione)

La società non risulta avere alcun finanziamento da parte dei soci.

Patrimoni Destinati ai sensi dell'art. 2427, p. 20-21

Non si rileva nulla ai sensi dell'articolo 2447 septies e decies.

Beni in Leasing (art. 2427, p. 22)

La società non ha acquistato alcun bene in leasing.

Numero occupati

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile. Non vi è stato alcun movimento rispetto all'esercizio precedente, né in entrata né in uscita, pertanto, come nell'esercizio precedente, risultano occupati n. 05 lavoratori dipendenti così suddivisi:

| Descrizione | Numero |
|--------------------------------------|---------------|
| Tempo Indeterminato - Tempo Pieno | 0 |
| Tempo Indeterminato - Tempo Parziale | 5 |
| Tempo Determinato - Tempo Pieno | 0 |
| Totali | 5 |

Compensi agli Amministratori.

Ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci. Non è stato erogato alcun compenso agli amministratori (Consiglio di Amministrazione).

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 8.986 (€ 11.626 nel precedente esercizio). Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

| Descrizione | Saldo iniziale | Riparto utile/(Dest. perdita) | Aumenti/Riduzioni di capitale | Variazioni | Saldo finale |
|-------------------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------|--------------|
| Capitale | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 10.000 |
| Riserve legali | 0 | 0 | 325 | 325 | 325 |
| Altre riserve | 0 | 0 | 1.301 | 1.301 | 1.301 |
| Utile/Perdite portati a nuovo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utile/Perdita dell'esercizio | 1.626 | 0 | -2.639 | -4265 | -2.639 |
| Totali | 11.626 | 0 | 1.013 | -2.639 | 8.986 |

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 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, è desumibile dal prospetto seguente:

| Descrizione | Saldo finale | Apporti dei soci | Utili | Altra natura |
|----------------|--------------|------------------|-------|--------------|
| Capitale | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva Legale | 325 | 0 | 0 | 0 |
| Altre riserve | 1.301 | 0 | 0 | 0 |

Signori Soci,

proponendovi di ripianare parte della perdita del 2018 attingendo dalle riserve accantonate gli anni precedenti e la parte restante per ripianarla con l'utile del prossimo esercizio Vi invito ad approvare Bilancio e Nota Integrativa.

Bari, 20/03/2018.

Il Presidente del CDA

(De Renzo Maria Grazia Lucia)

La sottoscritta, DE RENZO MARIA GRAZIA LUCIA, in qualità di legale rappresentante, consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL, contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa, costituiscono copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.

Il Presidente del CDA

(De Renzo Maria Grazia Lucia)