

AUTOSERVIS S.R.L. CON UNICO SOCIO

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE TRICESIMO 46, UDINE
Codice Fiscale	00441660305
Numero Rea	UD 134920
P.I.	00441660305
Capitale Sociale Euro	673971.11 i.v.
Forma giuridica	S.R.L.
Settore di attività prevalente (ATECO)	829940 Richiesta certificati, disbrigo
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	AUTOMOBILE CLUB UDINE

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	59.539	90.834
II - Immobilizzazioni materiali	1.705.485	1.734.323
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.633.160	3.295.090
Totale immobilizzazioni (B)	4.398.184	5.120.247
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	600.507	498.098
imposte anticipate	30.536	26.758
Totale crediti	631.043	524.856
IV - Disponibilità liquide	990.745	613.813
Totale attivo circolante (C)	1.621.788	1.138.669
D) Ratei e risconti	10.632	5.678
Totale attivo	6.030.604	6.264.594
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	673.971	673.971
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	340.489	340.489
III - Riserve di rivalutazione	1.283.241	1.283.241
IV - Riserva legale	90.775	90.775
VI - Altre riserve	2.217.697	2.217.698
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(27.533)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(202.284)	(27.533)
Totale patrimonio netto	4.376.356	4.578.641
B) Fondi per rischi e oneri	10.133	3.733
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	370.103	354.201
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.274.012	1.328.019
Totale debiti	1.274.012	1.328.019
Totale passivo	6.030.604	6.264.594

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.196.387	1.329.360
5) altri ricavi e proventi		
altri	29.556	75.672
Totale altri ricavi e proventi	29.556	75.672
Totale valore della produzione	1.225.943	1.405.032
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	14.979	17.662
7) per servizi	413.141	485.201
8) per godimento di beni di terzi	88.548	90.475
9) per il personale		
a) salari e stipendi	370.705	417.747
b) oneri sociali	109.394	123.417
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	32.413	34.145
c) trattamento di fine rapporto	32.413	34.145
Totale costi per il personale	512.512	575.309
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	66.887	73.971
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	35.914	41.185
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	30.973	32.786
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.584	1.622
Totale ammortamenti e svalutazioni	68.471	75.593
14) oneri diversi di gestione	28.236	29.769
Totale costi della produzione	1.125.887	1.274.009
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	100.056	131.023
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	-	3.060
Totale proventi da partecipazioni	-	3.060
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3.885	4.635
Totale proventi diversi dai precedenti	3.885	4.635
Totale altri proventi finanziari	3.885	4.635
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.501	10.458
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.501	10.458
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.616)	(2.763)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	261.930	100.382
Totale svalutazioni	261.930	100.382
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(261.930)	(100.382)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(167.490)	27.878
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

imposte correnti	38.573	53.365
imposte relative a esercizi precedenti	-	2.474
imposte differite e anticipate	(3.779)	(428)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	34.794	55.411
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(202.284)	(27.533)

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

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Signori soci,

il presente bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, sottoposto alla vostra approvazione, evidenzia una perdita di euro 202.284 al netto di svalutazioni non ricorrenti per circa 262.000 euro e imposte dirette per 34.794.- E' redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di legge ed è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e dalla presente nota integrativa.

La società Autoservis srl con unico socio svolge:

- l'attività di gestione diretta delle delegazioni Automobile Club di Udine - Via Crispi, San Daniele del Friuli, Cervignano del Friuli, Mortegliano, Remanzacco e Udine - Viale Tricesimo;
- la fornitura di servizi e mezzi organizzati alle Società del Gruppo Automobile Club di Udine nel settore della logistica ed amministrazione-contabilità.

La società detiene i principali immobili ove è esercitata l'attività di delegazione ACU nella Provincia (Cervignano del Friuli, San Daniele del Friuli, Tolmezzo, locali officina CAT), oltre ad altri immobili destinati alla messa a reddito.

FATTI DI RILIEVO

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente. Non si segnalano altri fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze tra le voci di questo bilancio e quelle del bilancio precedente. Né si ritiene siano necessarie ulteriori informazioni da fornire oltre a quelle previste da specifiche disposizioni di legge al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della Situazione Patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

STRUTTURA DEL BILANCIO

Al bilancio non viene allegata la Relazione della Gestione di cui all'art. 2428, C.c., in quanto le informazioni richieste dai nn. 3 e 4 dell'art. 2428 C.c. vengono fornite di seguito nella presente nota integrativa, così come previsto nell'art. 2435-bis C.c. Precisamente la società non possiede e non ha acquistato o alienato, nel corso dell'esercizio, anche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona, azioni o quote di società controllanti.

La società appartiene al gruppo ACU Automobile Club Udine in qualità di controllata. L'ente controllante, unico socio, non esercita attività di direzione e coordinamento sulla controllata che è dotata di proprio management e capacità tecnica e decisionale autonoma.

La società alla data di chiusura dell'esercizio deteneva, e tutt'ora detiene direttamente partecipazioni in società controllate:

- 100 % del capitale sociale di Acupark Srl;
- 100 % del capitale sociale di Acitur Friulia Srl in liquidazione;
- 70 % del capitale sociale di Acileasing FVG Spa in liquidazione;
- 70 % del capitale sociale di Acirent Srl.

La società non esercita attività di direzione e coordinamento sulle società partecipate.

La società si è avvalsa inoltre della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato di gruppo in quanto non vengono superati i limiti imposti dall'art. 27 del D. Lgs. n. 127/1991.

STRUTTURA DELLO STATO PATRIMONIALE E DEL CONTO ECONOMICO

Qale novità dello schema di bilancio 2017 si segnala che l'OIC, per rendere più intellegibile il contenuto della voce C.II Crediti dello Stato Patrimoniale in forma abbreviata, ha previsto l'indicazione separata dei Crediti per imposte anticipate.

Le descrizioni delle voci di bilancio seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425 bis, C.c. come richiamati dall'art. 2435 bis.

In particolare:

- nessun elemento dell'attivo o del passivo ricade sotto più voci dello schema;
- al fine di fornire una migliore rappresentazione contabile, si è ritenuto opportuno effettuare una riclassificazione di un componente della voce B7 costi per servizi alla voce C17 interessi e oneri finanziari del conto economico. Per renderle comparabili rispetto a quelle dell'esercizio precedente, sono state adattate anche le voci di tale esercizio per un importo di euro 1.442.-.
- lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti in unità di euro arrotondando gli importi per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento Ce, la quadratura dei prospetti di bilancio è stata effettuata allocando le differenze emergenti dallo Stato Patrimoniale nella voce A) VI Altre Riserve e le differenze emergenti dal Conto Economico alla voce A) 5 Altri ricavi e proventi oppure in B) 14 Oneri diversi di gestione. Anche nella nota integrativa gli importi sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, C.c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività, e tenendo conto della prevalenza della sostanza sulla forma dell'operazione o del contratto;
- si è seguito il principio della prudenza e nel bilancio sono compresi solo gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione di cui all'art. 2426, C.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente

CRITERI DI VALUTAZIONE

I più significativi criteri di valutazione osservati nella redazione del bilancio sono di seguito commentati.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e riportate al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura.

La classe comprende:

- software ammortizzato secondo un piano sistematico che tiene conto della prevedibile durata di utilizzazione di due anni, eccetto il software gestionale che viene ammortizzato in quote costanti in cinque esercizi;
- oneri capitalizzati di natura pluriennale costituiti da spese sostenute su beni immobili di terzi, ammortizzati per il periodo di durata residua del contratto che consente la disponibilità del bene;
- avviamento, acquisito a titolo oneroso, è stato iscritto tra le attività dopo aver ottenuto il consenso del Collegio sindacale e sarà ammortizzato in cinque esercizi.

L'immobilizzazione che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto esposte al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote rispetto al precedente esercizio e sono le seguenti:

- fabbricati 2%
- mobili e attrezzatura d'ufficio 12%
- macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche 20%
- apparecchiatura telefonica 20%

I costi sostenuti per l'acquisto di attrezzature minute e di altri beni di rapido consumo e di valore unitario non superiore a euro 516 sono imputati al conto economico dell'esercizio.

Per le immobilizzazioni acquistate in corso d'anno le aliquote di ammortamento sopra indicate sono state ridotte a metà in relazione al minore utilizzo dei cespiti in quanto non usati per l'intero esercizio.

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori; il costo di produzione comprende tutti i costi diretti e quelli indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono addebitate integralmente a conto economico; quelle di natura incrementativa sono attribuite ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzate in relazione alle residue possibilità di utilizzo.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione è ripristinato il valore originario.

Gli immobili ancora esistenti nel patrimonio della società sono stati rivalutati in base al D.L. n. 185/2008 e alla legge n. 72/1983. I valori così determinati non eccedono, in ogni caso, il valore di mercato.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni sono valutate al costo di acquisto, di sottoscrizione o al valore di conferimento comprensivo degli oneri accessori. Il costo viene ridotto per perdite durevoli di valore ed il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi qualora vengano meno i motivi della svalutazione effettuata.

Ai sensi dell'art. 2435-bis c.c. per la valutazione dei crediti di natura finanziaria, ci si è avvalsi della facoltà di iscriverli al presunto valore di realizzo pari al loro valore nominale.

CREDITI

Ai sensi dell'art. 2435-bis del c.c. ci si avvale della facoltà di non iscrivere i crediti al costo ammortizzato, i crediti pertanto sono valutati secondo il presumibile valore di realizzo al netto degli appositi fondi rettificativi.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

La giacenza di denaro in cassa o in deposito presso gli istituti di credito sono iscritti al valore nominale.

RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, iscritti per realizzare il principio economico della competenza.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire oneri di esistenza certa o probabile dei quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la miglior stima sulla base degli elementi a disposizione.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il debito maturato alla fine dell'esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali.

Tale passività è rilevata al netto di eventuali acconti erogati e delle somme relative ai rapporti di lavoro cessati alla data di approvazione del bilancio il cui pagamento sia già scaduto o scadrà entro l'esercizio successivo. La posta è soggetta a rivalutazione sulla base di appositi indici.

DEBITI

Come previsto dall'art. 2435-bis ci si avvale della facoltà di non iscrivere i debiti con il criterio del costo ammortizzato, i debiti sono pertanto iscritti al valore nominale.

COMPONENTI POSITIVE E NEGATIVE DI REDDITO

Le componenti positive e negative di reddito sono iscritte secondo il principio di competenza economica al netto dei resi, degli sconti abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse alla vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi. I ricavi e i costi relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale è compiuta la relativa operazione. I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine vengono iscritti per le quote di competenza dell'esercizio.

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

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono imputate secondo il principio della competenza, ciò determina la rilevazione delle imposte correnti e delle imposte differite attive e passive in presenza di differenze temporanee tra il risultato civilistico e l'imponibile fiscale nonché dalle eventuali perdite fiscali riportabili a nuovo.

Le imposte correnti sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri da sostenere in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte, nella situazione patrimoniale, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite.

Le attività per imposte anticipate sono calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene sarà in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione. Nel rispetto del principio della prudenza sono iscritte se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno di imponibili fiscali tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

Si precisa che sulle riserve in sospensione d'imposta non sono state accantonate imposte differite in quanto non se ne prevede un utilizzo che ne possa comportare la tassazione.

ALTRE INFORMAZIONI

Il bilancio è stato redatto nel rispetto del principio generale di rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi del comma quattro dell'art. 2423, c.c. e che la società non ha fatto uso di strumenti finanziari derivati.

ONERI FINANZIARI CAPITALIZZATI

Nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Nel prospetto seguente si evidenziano i saldi e le variazioni registrate nelle immobilizzazioni:

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	202.456	661.894	3.454.765	4.319.115
Rivalutazioni	-	1.370.355	-	1.370.355
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	111.622	297.926		409.548
Svalutazioni	-	-	159.675	159.675
Valore di bilancio	90.834	1.734.323	3.295.090	5.120.247
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	4.618	2.135	-	6.753
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	400.000	400.000
Ammortamento dell'esercizio	35.913	30.973		66.886
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	261.930	261.930
Totale variazioni	(31.295)	(28.838)	(661.930)	(722.063)
Valore di fine esercizio				
Costo	207.074	664.029	3.054.765	3.925.868
Rivalutazioni	-	1.370.355	-	1.370.355
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	147.535	328.899		476.434
Svalutazioni	-	-	421.605	421.605
Valore di bilancio	59.539	1.705.485	2.633.160	4.398.184

I movimenti registrati nelle immobilizzazioni materiali e immateriali, oltre all'ordinario processo di ammortamento, si riferiscono all'incremento per euro 4.618 relativi all'acquisto di software gestionale e all'incremento di euro 2.135 per acquisto di nuove attrezzature e macchine elettroniche d'ufficio .

In merito alla composizione delle immobilizzazioni finanziarie la società, oltre a detenere le partecipazioni totalitarie o di controllo nelle società del gruppo ACU Automobile Club, di cui si è riferito in premessa, ha partecipazioni minoritarie nella Banca di Cividale s.c.p.a. e in Credifriuli Credito Cooperativo Friuli.

Il decremento di valore registrato nella voce si riferisce:

- al rimborso del finanziamento fruttifero di interessi erogato alla controllata Acirent srl nel corso del precedente esercizio per euro 400.000;

- alla svalutazione di complessivi euro 77.520 conseguenti all'allineamento al valore minimo di vendita di 12,00 euro per azione registrato a fine esercizio sul mercato Hi-Mtf dalle n. 10.200 azioni detenute nella Banca Popolare di Cividale S.c.p.a e per euro 184.410 alla svalutazione della controllata Acileasing Friuli Venezia Giulia Spa che allinea il valore di iscrizione alla corrispondente frazione di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato dalla società partecipata.

Ai sensi dell'art. 2361 c.c. si precisa che la società non detiene partecipazioni che comportino una responsabilità illimitata.

Attivo circolante

L'ammontare dei crediti registra un incremento nell'esposizione verso l'erario, soprattutto per gli acconti per IRES e IRAP determinati su base storica e di crediti commerciali incassati nei primi giorni di gennaio 2018. I crediti per imposte anticipate sono determinate su tutte le variazioni temporanee e calcolate alle aliquote che si prevede verranno applicate al momento in cui le differenze genereranno delle variazioni in diminuzione della base imponibile.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il Patrimonio Netto di euro 4.376.357 ha subito la sola variazione conseguente al risultato dell'esercizio.

Debiti

Il fondo per rischi e oneri accoglie il fondo per Trattamento di fine Mandato del consigliere delegato, l'accantonamento è stato effettuato sulla base della delibera dei soci del 26 maggio 2016.

Il Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è esposto al netto degli acconti erogati per euro 76.701. L'ammontare del debito, in ottemperanza alla vigente normativa corrisponde a quello delle indennità da pagare a favore dei tredici dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro.

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.274.012	1.274.012

I debiti rispetto all'esercizio precedente hanno registrato un decremento di oltre cinquantamila euro a seguito di una minore esposizione nei confronti dell'erario e del personale dipendente. Tutti i debiti sono a breve termine, espressi in moneta di conto e non assistiti da garanzie reali.

Tra i debiti è compreso il finanziamento di euro 600.000 con scadenza a revoca effettuato dall'ente controllante fruttifero di interessi, non è prevista una clausola espressa di postergazione, è l'unico debito di natura finanziaria iscritto a bilancio.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I ricavi hanno registrato una flessione nella componente relativa alla gestione delle delegazioni ACU dovuta alla riduzione dell'attività dell'unità locale di via Crispi Udine, solo in parte controbilanciata dall'incremento dei ricavi riscontrati nelle altre delegazioni gestite dalla Società. In riduzione anche le prestazioni per servizi amministrativi a seguito di riorganizzazione interna. Cessata l'attività di fornitura di servizi di supporto nella commercializzazione di prodotti di pagamento della sosta a seguito della chiusura dell'attività della società Aci Consult S.p.a. società dell'Automobile Club d'Italia.

Costi della produzione

Anche i costi hanno registrato un decremento in tutte le componenti e in particolare nei costi del personale a seguito della riduzione di un lavoratore dipendente dall'organigramma aziendale e, nella componente relativa alle spese per servizi, alla riduzione dei costi concernenti la gestione delle delegazioni ACU e la manutenzione ed assistenza dei sistemi informatici aziendali.

Proventi e oneri finanziari

I proventi si riferiscono a interessi attivi maturati sui depositi e sul prestito erogato alla controllata. Gli interessi passivi si riferiscono agli interessi sostenuti sul finanziamento erogato dall'ente controllante.

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Le rettifiche di valore si riferiscono alle svalutazioni delle partecipazioni detenute nella società controllata Acileasing Friuli Venezia Giulia Spa in liquidazione e nella partecipazione detenuta in Banca Popolare di Cividale di cui si è riferito in commento delle voci dell'attivo.

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

Nel corso dell'esercizio non sono stati conseguiti elementi di costo o di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il personale dipendente è composto da 13 unità assunte a tempo pieno come segue:

	Numero medio
Impiegati	13
Totale Dipendenti	13

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi deliberati agli Amministratori e ai membri del collegio sindacale. Non sono stati concessi crediti o anticipazioni per loro conto e neppure assunti impegni per effetto di garanzie prestate. Come già indicato all'amministratore delegato è accantonato il trattamento di fine mandato come da decisione assunta dal socio. Il trattamento non sarà più previsto al termine del corrente mandato a seguito di modifica dello Statuto sociale.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	86.400	9.714

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non ci sono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, ente controllante e società controllate sono state effettuate a normali condizioni di mercato. Di seguito diamo comunque dettaglio delle operazioni intrattenute nel corso dell'esercizio:

Operazioni con parti correlate - bilancio esercizio 2017

controllante	ricavi	costi	oneri	Crediti		Debiti	
			finanziari	commerciali	finanziari	commerciali	finanziari
ACU	116.591	73.531	9.000	-	-	9.524	600.000
Totali	116.591	73.531	9.000	-	-	9.524	600.000
controllate	ricavi	costi	proventi	Crediti		Debiti	
			finanziari	commerciali	finanziari	commerciali	finanziari
Acupark	64.114	56.142	-	3.929	-	4.791	-
Acirent	31.898	5.624	3.471	9.160	-	-	-
Acitur	-	-	-	-	-	-	-
Friulia	-	-	-	-	-	-	-
Acileasing	1.094	-	-	80	-	-	-
FVG	-	-	-	-	-	-	-
Totali	97.106	61.766	3.471	13.169	-	4.791	-

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non risultano in essere accordi o altri atti i cui effetti non risultino già dallo Stato Patrimoniale e che possano esporre la società a rischi o generare benefici significativi e la cui conoscenza sia utile per una valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della società.

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

Dopo la chiusura dell'esercizio non sono intervenuti fatti di rilievo degni di nota.

Nota integrativa, parte finale

Si conclude la presente nota integrativa assicurandovi che il presente Bilancio rappresenta con chiarezza e in modo veritiero e corretto, la Situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il Risultato economico dell'esercizio.

Si propone all'unico socio qui convocato per l'approvazione del bilancio di rinviare a nuovo la perdita di euro 202.284

Udine, 21 marzo 2018

Il consiglio di amministrazione
(Il Presidente)