

ACI SERVICE MASSA CARRARA SURL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA AURELIA OVEST 193 - 54100 MASSA (MS)
Codice Fiscale	00551150451
Numero Rea	MS 000000089941
P.I.	00551150451
Capitale Sociale Euro	25.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA UNIPERSONALE
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 MASSA CARRARA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale micro

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	17.418	17.567
Totale immobilizzazioni (B)	17.418	17.567
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	185
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.940	65.518
esigibili oltre l'esercizio successivo	72.354	64.354
Totale crediti	124.294	129.872
IV - Disponibilità liquide	61.167	57.478
Totale attivo circolante (C)	185.461	187.535
D) Ratei e risconti	1.156	751
Totale attivo	204.035	205.853
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	25.000	25.000
IV - Riserva legale	2.324	1.620
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	7.617	7.617
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(3.960)	704
Totale patrimonio netto	30.981	34.941
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	143.005	126.303
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.824	44.409
Totale debiti	29.824	44.409
E) Ratei e risconti	225	200
Totale passivo	204.035	205.853

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Signori Soci,

il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022, che viene sottoposto al Vostro esame, è stato elaborato secondo il disposto dell'art. 2435 ter del codice civile ,così come modificato dall'art. 6 del Decreto Legislativo 18/08/2015 n.139 che ha introdotto alcune semplificazioni nella redazione del bilancio.

Ciò premesso, il bilancio chiuso al 31.12.2022 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile . In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico opportunamente modificati ai sensi dell'art. 2435 bis del codice civile,

Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

VALUTAZIONE SULLA CONTINUITA' DELL'ATTIVITA'

L'articolo 2423-bis, comma 1, n. 1, del codice civile, prevede che la valutazione delle voci di bilancio sia fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito. La valutazione eseguita al 31 dicembre 2022 ai sensi del paragrafo 22 dell'OIC 11 ha avuto esito positivo, non sono state evidenziate incertezze significative sulla continuità aziendale e la società ha prospettive di funzionamento oltre i 12 mesi dalla data di riferimento del presente bilancio."

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

Nelle valutazioni delle poste del bilancio si sono applicati i criteri sanciti dall'art.2426 c.c. . Venendo ai criteri specifici utilizzati per le singole voci si precisa quanto segue:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Non vi è stato, nell'esercizio, alcun costo di manutenzione avente natura incrementativa e tale da aumentare il valore di tali cespiti.

Le immobilizzazioni materiali sono state ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto dell'usura fisica dei singoli beni.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono stati totalmente ammortizzati nell'esercizio in cui sono stati sostenuti.

RIMANENZE

Le rimanenze sono state valutate a costi di acquisto e sono costituite dalla giacenza di materiale di cancelleria . Per l'esercizio 2022 tale valore è risultato irrilevante.

CREDITI

I crediti sono stati iscritti al valore nominale, costituendo questo il valore di presumibile realizzo.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo e corrispondono al saldo cassa e alla disponibilità su depositi bancari.

RATEI E RISCONTI

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento all'esercizio sociale che si chiude al 31/12 di ciascun anno.

PATRIMONIO NETTO

Il capitale sociale è stato indicato al valore nominale delle quote sottoscritte dai Soci e le riserve sono state iscritte al valore nominale.

DEBITI

I debiti sono iscritti al valore nominale. Tutti i debiti sono stati considerati esigibili entro l'esercizio successivo.

COSTI E RICAVI

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Conto economico micro

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	183.190	185.996
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	660
altri	7.498	16.456
Totale altri ricavi e proventi	7.498	17.116
Totale valore della produzione	190.688	203.112
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	615	780
7) per servizi	30.861	45.095
9) per il personale		
a) salari e stipendi	106.021	106.184
b) oneri sociali	32.637	33.298
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	18.639	12.420
c) trattamento di fine rapporto	18.639	12.112
e) altri costi	0	308
Totale costi per il personale	157.297	151.902
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	150	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	150	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	150	0
14) oneri diversi di gestione	4.504	4.135
Totale costi della produzione	193.427	201.912
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(2.739)	1.200
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	665
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	665
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	166	168
Totale proventi diversi dai precedenti	166	168
Totale altri proventi finanziari	166	833
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.387	1.302
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.387	1.302
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.221)	(469)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(3.960)	731
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	27
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	27
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(3.960)	704

Bilancio micro, altre informazioni

ANTICIPAZIONI E CREDITI CONCESSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI

La società è amministrata da un Consiglio di Amministrazione . Durante l'esercizio non sono stati concessi prestiti agli amministratori né sono stati concessi crediti a favore degli stessi.

La società nell'esercizio 2022 è stata sottoposta al controllo di un Revisore unico nominato con assemblea del 21/12/2020 , con decorrenza dal 01/01/2021.

IMPEGNI, GARANZIE E PASSIVITA' POTENZIALI NON RISULTANTI DALLO S.P.

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

COSTO RELATIVO AGLI AMMINISTRATORI

Nell'esercizio è stato corrisposto un compenso al Presidente del Cda per un costo complessivo di €. 300,00 in linea con la delibera del 28/07/2021 con la quale l'Assemblea dei Soci aveva deliberato , a favore del Presidente, un compenso pari a tale importo, oltre oneri contributivi .

COSTO RELATIVO AL REVISORE UNICO

Nell'esercizio 2022 sono stati attribuiti compensi al Revisore Unico per un costo di €. 1.354,00

PARTECIPAZIONI CON RESPONSABILITA' ILLIMITATA (art. 2361, co. 2 c.c.).

La società non detiene partecipazioni che comportano una responsabilità illimitata.

BILANCIO SOCIETA' CHE ESERCITA L'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO (art. 2497-bis c.c.)

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società è sottoposta alla direzione ed al coordinamento dell'Automobile Club Massa Carrara, con sede in Massa , Via Aurelia Ovest n.193, c.f. 00060950458 il quale Ente detiene l'intero capitale della società.

Detto Ente nell'esercizio 2021 ha presentato un bilancio di gestione con i seguenti dati:

Valore della produzione	€.	924.793,85
Costi della produzione	€.	925.580,97

Differenza tra valori e costi della produzione	€.	- 787,12
Totale differenza tra proventi e oneri finanziari	€.	13.095,01

Risultato prima delle imposte	€.	12.307,89
Imposte d'esercizio	€.	0,00

Utile d'esercizio	€.	12.307,89

INFORMAZIONI DI CUI AI N.3 E 4 DELL'ART.2428 C.C.

La società anche in relazione alla forma sociale assunta (Srl) non detiene azioni o quote di cui all'art. 2428 n.3 e n.4. In conseguenza di ciò ed ai sensi dell'art.2435 bis la Società risulta esonerata dalla redazione della relazione sulla gestione.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. Il Bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

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

In ordine al risultato dell'esercizio, si propone la copertura delle perdite di esercizio pari a €. 3.960,00, mediante compensazione con gli utili degli esercizi precedenti.

Il Presidente del CdA
Dott.ssa Mirca Pollina

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dr. Carlo Castellini, commercialista iscritto all'ordine della provincia di Massa Carrara e, quale incaricato dalla società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quater della L.340/2000, dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Massa Carrara - autorizzazione prot.n.47775 del 10/11/2001