

ACIGENOVA SERVICE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2025

Dati anagrafici	
Sede in	Genova
Codice Fiscale	03430640106
Numero Rea	Genova 344846
P.I.	03430640106
Capitale Sociale Euro	46.800 i.v.
Forma giuridica	SRL
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2025	31-12-2024
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	29.995
II - Immobilizzazioni materiali	3.523	4.297
III - Immobilizzazioni finanziarie	59.990	-
Totale immobilizzazioni (B)	63.513	34.292
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	233.773	621.272
esigibili oltre l'esercizio successivo	342.055	-
Totale crediti	575.828	621.272
IV - Disponibilità liquide	383.083	345.152
Totale attivo circolante (C)	658.911	966.424
D) Ratei e risconti	8.298	1.402
Totale attivo	1.030.722	1.002.118
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	46.800	46.800
IV - Riserva legale	42.404	42.404
VI - Altre riserve	116.041	76.717
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	16.804	39.325
Totale patrimonio netto	222.049	205.246
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	473.896	437.100
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	330.700	326.458
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.077	33.314
Totale debiti	334.777	359.772
Totale passivo	1.030.722	1.002.118

Conto economico

31-12-2025 31-12-2024

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	914.491	934.644
5) altri ricavi e proventi		
altri	53.689	59.248
Totale altri ricavi e proventi	53.689	59.248
Totale valore della produzione	968.180	993.892
B) Costi della produzione		
7) per servizi	170.451	164.616
8) per godimento di beni di terzi	9.999	9.999
9) per il personale		
a) salari e stipendi	527.467	518.282
b) oneri sociali	158.581	158.492
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	61.444	72.251
c) trattamento di fine rapporto	43.710	42.411
e) altri costi	17.734	29.840
Totale costi per il personale	747.492	749.025
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.603	2.106
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.603	2.106
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.603	2.106
14) oneri diversi di gestione	7.677	7.146
Totale costi della produzione	937.222	932.892
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	30.958	61.000
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6.715	8.044
Totale proventi diversi dai precedenti	6.715	8.044
Totale altri proventi finanziari	6.715	8.044
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	12.627	13.040
Totale interessi e altri oneri finanziari	12.627	13.040
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.912)	(4.996)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	25.046	56.004
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.242	16.679
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.242	16.679
21) Utile (perdita) dell'esercizio	16.804	39.325

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2025

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio chiuso al 31/12/2025

Il bilancio di esercizio è stato redatto in conformità alla normativa del codice civile ed è costituito da stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa.

Lo stato patrimoniale e il conto economico sono rappresentati secondo gli schemi previsti rispettivamente dagli artt. 2424 e 2425 c.c.. Il bilancio è stato redatto in forma abbreviata ed è stata effettuata la comparazione con i dati dell'esercizio precedente.

Per quanto previsto ai punti 3 e 4 dell'art 2428 cc, la società non possiede quote proprie o di società controllanti, e non ha effettuato né acquisti né vendite in proprio o tramite terzi di quote proprie o di società controllanti.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni materiali sono rappresentate da beni ammortizzabili e il fondo di ammortamento è stato portato in detrazione dal costo di acquisto

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	29.995	62.577	-	95.572
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	58.280		58.280
Valore di bilancio	29.995	4.297	-	34.292
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	29.995	829	-	30.824
Ammortamento dell'esercizio	-	1.603		1.603
Totale variazioni	29.995	2.432	-	32.427
Valore di fine esercizio				
Costo	59.990	63.406	-	123.396
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	59.883		59.883
Valore di bilancio	0	3.523	59.990	63.513

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rappresentate da beni ammortizzabili e il fondo di ammortamento è stato portato in detrazione dal costo di acquisto.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	30.620	31.956	62.577
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.083	29.197	58.280
Valore di bilancio	1.537	2.759	4.297
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	829	-	829
Ammortamento dell'esercizio	156	1.447	1.603
Totale variazioni	-	-	2.432
Valore di fine esercizio			
Costo	31.449	31.956	63.406
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.240	30.643	59.883
Valore di bilancio	2.209	1.313	3.523

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Le immobilizzazioni immateriali sono rappresentate da crediti verso la Sara Vita

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	59.990	59.990	59.990
Totale crediti immobilizzati	59.990	59.990	59.990

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono costituiti per euro:

- 559.193 da crediti vs clienti;
- 17.850 da acconti imposte pagate;
- 2.253 da ritenute d'acconto subite;
- 3.913 da fatture da emettere;
- 1.145 da altri crediti;
- relativamente ai crediti verso i clienti si precisa che con Automobile Club Genova è stato sottoscritto un piano di rientro di quindici anni (Delibera del Consiglio Direttivo AC Genova n. 22 del 30 Luglio 2024) che prevede un pagamento annuale di Euro 39.000,00

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	591.348	(40.680)	550.668	208.613	342.055
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	21.368	(1.266)	20.102	20.102	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.556	(3.498)	5.058	5.058	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	621.272	(45.444)	575.828	233.773	342.055

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	liguria	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	550.667	550.668
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	20.103	20.102
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.058	5.058
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	575.828	575.828

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono rappresentate per euro:

- 8.891 dal fondo cassa;
- 500 dal fondo cassa economale
- 7.000 dal fondo cassa fisso;
- 364.485 dal saldo presso la Banca Popolare Italiana;
- 2.382 dal saldo della carta prepagata;

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	332.898	33.994	366.892
Denaro e altri valori in cassa	12.254	3.937	16.191
Totale disponibilità liquide	345.152	37.931	383.083

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.402	6.896	8.298

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	1.402	6.896	8.298

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi		
Capitale	46.800	-		46.800
Riserva legale	42.404	-		42.404
Altre riserve				
Riserva straordinaria	76.717	39.325		116.041
Totale altre riserve	76.717	-		116.041
Utile (perdita) dell'esercizio	39.325	-	16.804	16.804
Totale patrimonio netto	205.246	-	16.804	222.049

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	46.800
Riserva legale	42.404
Altre riserve	
Riserva straordinaria	116.041
Totale altre riserve	116.041
Totale	205.246

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo TFR risulta incrementato della quota di accantonamento 2025

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	437.100
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	43.710
Utilizzo nell'esercizio	6.824
Totale variazioni	36.886
Valore di fine esercizio	473.896

Debiti

I debiti a breve termine sono costituiti per euro:

- 5.673 da debiti vs. fornitori;
- 16.623 da irpef dipendenti;
- 30.675 da inps dipendenti;
- 8.242 da fondo imposte;
- 432 da ritenute acconto terzi;

- 97.917 da debito per anticipo spese ricevute da clienti su pratiche auto in sospeso;
- 75.645 da debiti vs dipendenti per ferie non godute;
- 27.022 da debiti diversi;
- 552 da debito iva
- 4.623 debiti per tasse auto
- 63.270 da fatture da ricevere.

I debiti a medio lungo termine sono costituiti dal fondo Astri

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	25.921	(25.921)	0	0	-
Debiti verso fornitori	6.537	(864)	5.673	5.673	-
Debiti tributari	37.084	(11.225)	25.849	25.849	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	30.223	452	30.675	30.675	-
Altri debiti	260.007	12.547	272.554	268.477	4.077
Totale debiti	359.772	(25.021)	334.777	330.674	4.077

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	liguria	Totale
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso fornitori	5.673	5.673
Debiti tributari	25.849	25.849
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	30.675	30.675
Altri debiti	272.554	272.554
Debiti	334.751	334.777

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
liguria	914.491
Totale	914.491

Proventi e oneri finanziari

La società non possiede partecipazioni, dirette o indirette, in altre società, nè conseguentemente percepisce proventi da partecipazione.

Gli oneri finanziari sono costituiti da oneri bancari su c/c.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Nel corso dell'anno 2025 la società ha continuato a operare come delegazione indiretta per l'Automobile Club di Genova, presso la sede di Viale B. Partigiane gestendo le pratiche di assistenza automobilistica e la riscossione del "Bollo auto" fornendo anche un servizio di informazioni, a titolo gratuito, molto apprezzato dai contribuenti; e' proseguito inoltre il servizio di rinnovo patenti che mette a disposizione dei clienti anche il medico per le visite di idoneità alla guida, il quale contribuisce, a titolo forfetario, a un rimborso spese mensile.

La società ha stipulato anche per l'anno 2025 con Automobile Club di Genova una convenzione relativa all'espletamento a favore di A.C.Genova dei seguenti servizi:

- servizi esterni di collegamento con enti e privati e banche;
- esazione tasse di circolazione;
- servizi contabili quali gestione di mandati e reversali, contabilità compensi terzi, fatturazione, controllo e rielaborazione delle chiusure periodiche delle posizioni associative degli uffici;
- servizi di segreteria;
- acquisizione soci.

Nell'anno 2025 è proseguito l'incarico svolto nei confronti dell'Automobile Club di la Spezia per lo svolgimento dei servizi amministrativi.

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	1.872
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	1.872

Dichiarazione di conformità del bilancio

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Genova - autorizzazione n. 17119 del 16.5.2002 delle Agenzia delle entrate.

Il sottoscritto dott Andrea Molinari professionista iscritto all'ordine dei dottori commercialisti esperti contabili di Genova al numero 768 A, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2 quater della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico, e tutti gli allegati in pdf/A sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.