

ACI BRESCIA SERVICE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

| Dati anagrafici | |
|---|--|
| Sede in | VIA ENZO FERRARI 4/6 - 25134 BRESCIA (BS) |
| Codice Fiscale | 03101360174 |
| Numero Rea | BS 000000324264 |
| P.I. | 03101360174 |
| Capitale Sociale Euro | 20.000 i.v. |
| Forma giuridica | Societa' a responsabilita' limitata |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 821101 |
| 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 BRESCIA |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|----------------|----------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 1.300 | 1.300 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 1.300 | 1.300 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 68.946 | 22.304 |
| Totale crediti | 68.946 | 22.304 |
| IV - Disponibilità liquide | 211.371 | 270.610 |
| Totale attivo circolante (C) | 280.317 | 292.914 |
| D) Ratei e risconti | 2.038 | 0 |
| Totale attivo | 283.655 | 294.214 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 20.000 | 20.000 |
| IV - Riserva legale | 2.000 | 2.000 |
| VI - Altre riserve | 60.843 | 44.555 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 15.225 | 15.225 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 17.347 | 16.289 |
| Totale patrimonio netto | 115.415 | 98.069 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 85.858 | 94.211 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 57.986 | 52.439 |
| Totale debiti | 57.986 | 52.439 |
| E) Ratei e risconti | 24.396 | 49.495 |
| Totale passivo | 283.655 | 294.214 |

Conto economico

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 434.000 | 468.000 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 18.103 | 111 |
| Totale altri ricavi e proventi | 18.103 | 111 |
| Totale valore della produzione | 452.103 | 468.111 |
| B) Costi della produzione | | |
| 7) per servizi | 27.666 | 30.884 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 291.688 | 303.143 |
| b) oneri sociali | 78.253 | 86.080 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 27.756 | 24.049 |
| c) trattamento di fine rapporto | 27.756 | 24.049 |
| Totale costi per il personale | 397.697 | 413.272 |
| 14) oneri diversi di gestione | 2.718 | 582 |
| Totale costi della produzione | 428.081 | 444.738 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 24.022 | 23.373 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 439 | 122 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 439 | 122 |
| Totale altri proventi finanziari | 439 | 122 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 1 | 0 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 1 | 0 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 438 | 122 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 24.460 | 23.495 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 7.113 | 7.206 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 7.113 | 7.206 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 17.347 | 16.289 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di gestione dei servizi operativi essenziali per il perseguimento degli obiettivi e delle missioni istituzionali dell'Ente, unico socio, Automobile Club di Brescia.

La società ha operato in osservanza delle disposizioni di cui al D. Lgs n. 175/2016.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente, compatibilmente con le problematiche derivanti dalla pandemia COVID-19; nonostante ciò non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Durante l'esercizio 2022, analogamente al 2020 e 2021, la società ha attivato tutte le misure necessarie per fronteggiare la pandemia Covid-19, conformemente alle direttive governative; in primo luogo, con riferimento alla gestione del personale, si è provveduto come segue:

- _ attivazione di tutte le misure sanitarie per la tutela della salute e della sicurezza dei dipendenti;
- _ riorganizzazione logistica dell'attività al fine di salvaguardare le distanze di sicurezza;
- _ sanificazione degli ambienti di lavoro, utilizzo di mascherine e di prodotti disinfettanti;
- _ utilizzo di strumenti per riunioni in audio-video conferenza.

Principi di redazione

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- 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, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.; a tale proposito si precisa che, al fine di rendere gli schemi di bilancio dei due esercizi perfettamente comparabili, ai sensi dell'art. 2423 ter 5 comma, si è proceduto ad esporre separatamente nel prospetto di bilancio 2021 i "ratei e risconti passivi" (voce E), che risultavano nel bilancio precedente accorpati alla voce "debiti esigibili entro l'esercizio successivo" (voce D);
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio allo specifico paragrafo, 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;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, 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. 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.
- ai sensi dell'art.2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi; la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis del codice civile.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che, ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) del codice civile:

- non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona;

- né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2022 è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, c.c.)

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio nazionale dei dottori commerciali ed esperti contabili e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

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.

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.

Le immobilizzazioni immateriali, costituite interamente da programmi software, risultano interamente ammortizzate alla data del 31 dicembre 2022.

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 attesi 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:

| Tipo Bene | % Ammortamento |
|---|-----------------------|
| Fabbricati e costruzioni leggere | da 3% a 10% |
| Attrezzature | da 10% a 33% |
| Altri beni - Macch.uff. elettroniche | 20% |

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.

I beni strumentali di modesto costo unitario (inferiore ad euro 516,46) e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali non sono state oggetto di rivalutazione.

Finanziarie

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a depositi cauzionali su contratti.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del 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.

Nell'esercizio 2022 si è ritenuto di non stanziare alcun fondo di svalutazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, costituite da depositi bancari e consistenza di cassa, sono iscritte per il loro effettivo importo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

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.

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;

le eventuali rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote intervenute nel corso dell'esercizio.
Nell'esercizio 2022 sono state accantonate esclusivamente imposte correnti per euro 7.113, di cui euro 6.348 per Ires ed euro 765 per Irap.

Riconoscimento costi e ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 3.349 | 3.333 | 1.300 | 7.982 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 3.349 | 3.333 | | 6.682 |
| Valore di bilancio | - | - | 1.300 | 1.300 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 3.349 | 3.333 | 1.300 | 7.982 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 3.349 | 3.333 | | 6.682 |
| Valore di bilancio | - | - | 1.300 | 1.300 |

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

| | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|---|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | |
| Costo | 3.349 | 3.349 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 3.349 | 3.349 |
| Valore di fine esercizio | | |
| Costo | 3.349 | 3.349 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 3.349 | 3.349 |

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite interamente da licenze per software gestionale.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Terreni e fabbricati | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|----------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 2.000 | 76 | 1.257 | 3.333 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 2.000 | 76 | 1.257 | 3.333 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 2.000 | 76 | 1.257 | 3.333 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 2.000 | 76 | 1.257 | 3.333 |

Nelle immobilizzazioni materiali, interamente ammortizzate alla data di chiusura dell'esercizio:

Costruzioni leggere per euro 2.000

Attrezzature varie e minute per euro 76

Macchine ufficio elettroniche per euro 1.257.

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

| | Valore di inizio esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti immobilizzati verso altri | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| Totale crediti immobilizzati | 1.300 | 1.300 | 1.300 |

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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 |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | - | 56.000 | 56.000 | 56.000 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 19.335 | (7.970) | 11.365 | 11.365 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 2.969 | (1.388) | 1.581 | 1.581 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 22.304 | 46.642 | 68.946 | 68.946 |

Di seguito la composizione dei crediti verso l'Erario:

| | |
|--------------------------|---------------|
| Erario c/lva | 3.438 |
| Erario c/lva da compens. | 7.161 |
| Irap da compensare | 766 |
| <i>Totale</i> | <i>11.365</i> |

Di seguito la composizione dei crediti verso altri:

| | |
|---------------------|--------------|
| Inail | 1.311 |
| Acconto a fornitore | 270 |
| <i>Totale</i> | <i>1.581</i> |

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

| Area geografica | Italia | Totale |
|---|--------|--------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 56.000 | 56.000 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 11.365 | 11.365 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 1.581 | 1.581 |

| Area geografica | Italia | Totale |
|---|--------|--------|
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 68.946 | 68.946 |

Disponibilità liquide

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 269.012 | (59.174) | 209.838 |
| Denaro e altri valori in cassa | 1.597 | (64) | 1.533 |
| Totale disponibilità liquide | 270.610 | (59.238) | 211.371 |

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

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 |
|---------------------------------|----------------------------|--|--------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Altre destinazioni | Altre variazioni Decrementi | | |
| Capitale | 20.000 | - | - | | 20.000 |
| Riserva legale | 2.000 | - | - | | 2.000 |
| Altre riserve | | | | | |
| Riserva straordinaria | 44.555 | 16.289 | 1 | | 60.843 |
| Totale altre riserve | 44.555 | 16.289 | 1 | | 60.843 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 15.225 | - | - | | 15.225 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 16.289 | (16.289) | - | 17.347 | 17.347 |
| Totale patrimonio netto | 98.069 | - | 1 | 17.347 | 115.415 |

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 94.211 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 27.756 |
| Utilizzo nell'esercizio | 30.103 |
| Altre variazioni | (6.006) |
| Totale variazioni | (8.353) |
| Valore di fine esercizio | 85.858 |

L'utilizzo rappresenta la quota liquidata nel 2022 ad un dipendente. Nelle altre variazioni: l'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR e la quota del TFR conferita a fondi di previdenza complementare.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso fornitori | 4.627 | 4.258 | 8.885 | 8.885 |
| Debiti tributari | 29.183 | (15.249) | 13.934 | 13.934 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 28.385 | (10.669) | 17.716 | 17.716 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|----------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Altri debiti | 39.739 | (22.288) | 17.451 | 17.451 |
| Totale debiti | 52.439 | (43.948) | 57.986 | 57.986 |

Di seguito la composizione dei debiti tributari:

| | |
|-------------------------|---------------|
| Debito per Ires | 642 |
| Vs/erario imp. sost Tfr | 1.485 |
| Ritenute dipendenti | 11.742 |
| Iva split paym. | 65 |
| <i>Totale</i> | <i>13.934</i> |

Di seguito la composizione dei debiti verso enti previdenziali:

| | |
|---------------------|---------------|
| Vs Inps | 15.374 |
| Vs Inail | 1.527 |
| Ritenute sindacali | 85 |
| Vs previd. complem. | 730 |
| <i>Totale</i> | <i>17.716</i> |

Negli `altri debiti' l'esposizione verso i dipendenti per le retribuzioni mensili.

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

Non presenti.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|-----------------------|---------------------------|
| SERVIZI ALL'ENTE | 434.000 |
| Totale | 434.000 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| LOMBARDIA | 434.000 |
| Totale | 434.000 |

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

| | Numero medio |
|-------------------|--------------|
| Impiegati | 9 |
| Totale Dipendenti | 9 |

Nella tabella i dati del personale dipendente direttamente assunto dalla società; nel corso del 2022 si registra la diminuzione del personale per due unità, una per licenziamento ed una per dimissioni volontarie.

Dal dicembre 2022 è stata introdotta un'impiegata amministrativa tramite contratto di somministrazione di lavoro a tempo determinato.

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

Nel corso del 2022 non sono stati attribuiti compensi al Consiglio di amministrazione in carica.

L'attuale Consiglio di amministrazione è stato nominato in data 1/4/2022 e rimarrà in carica fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2024.

In data 1/4/2022 è stato nominato il Revisore, dott.ssa Chiara Segala, in carica fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2024, cui nel 2022 è stato erogato il seguente compenso:

| | Sindaci |
|----------|---------|
| Compensi | 1.638 |

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società svolge l'attività esclusivamente nei confronti dell'Ente unico socio, sottostando alle condizioni definite in una convenzione, siglata dalle parti, che definisce i tempi ed i modi di fornitura dei servizi erogati dalla società al socio; si ritiene, pertanto, che tutte le operazioni siano concluse a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

La situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 non si è ancora conclusa e continua a dispiegare i propri effetti negativi anche, se in misura meno accentuata grazie alle misure di contenimento attuate nel corso dell'anno.

L'epidemia, tuttavia, non ha determinato effetti rilevanti sul bilancio della società e comunque l'impatto della crisi economica derivante dall'emergenza sanitaria sarà costantemente monitorato nella sua evoluzione, allo scopo di valutare ogni opportuno intervento gestionale allo scopo di mitigarne gli effetti.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata da Automobile Club di Brescia, con sede in Brescia, Via Enzo Ferrario n. 4/6 C.F 00299060178 i cui dati dell'ultimo bilancio approvato disponibile vengono di seguito riportati.

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

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|---|-------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
| B) Immobilizzazioni | 17.914.985 | 18.673.693 |
| C) Attivo circolante | 6.519.743 | 4.719.224 |
| D) Ratei e risconti attivi | 761.479 | 665.708 |
| Totale attivo | 25.196.207 | 24.058.625 |
| A) Patrimonio netto | | |
| Riserve | 21.563.340 | 21.042.278 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 1.274.538 | 521.064 |
| Totale patrimonio netto | 22.837.878 | 21.563.342 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 414.784 | 409.784 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 532.406 | 499.839 |
| D) Debiti | 967.500 | 1.195.175 |
| E) Ratei e risconti passivi | 443.639 | 390.485 |
| Totale passivo | 25.196.207 | 24.058.625 |

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

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|---------------------------------------|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
| A) Valore della produzione | 4.200.785 | 3.418.183 |
| B) Costi della produzione | 3.829.161 | 2.681.938 |
| C) Proventi e oneri finanziari | 1.010.020 | 1.976 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | 107.106 | 217.157 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 1.274.538 | 521.064 |

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Le informazioni di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129 sono reperibili nel Registro nazionale degli aiuti di stato, nella sezione aiuti individuali, al seguente indirizzo, cui si rimanda:

<https://www.rna.gov.it/RegistroNazionaleTrasparenza/faces/pages/TrasparenzaAiuto.jspx>

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, pari ad euro 17.347, il Consiglio di amministrazione propone di destinare euro 2.000 a riserva legale ed i restanti euro 15.347 a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

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.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2022 e la proposta di destinazione dell'utile maturato. Si rimane a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Brescia, 23 marzo 2023

Il Consiglio di amministrazione

Giuseppe Peli

Alessia Moretti

Riccardo Cuomo

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta dott.ssa Michela Orlandi, ai sensi dell'articolo 31 comma 2-quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.