

ACI SERVICE PN SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE DANTE 40 PORDENONE PN
Codice Fiscale	00415070937
Numero Rea	PN PN-29822
P.I.	00415070937
Capitale Sociale Euro	51.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	829940
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 PORDENONE
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale micro

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.268	2.916
Totale immobilizzazioni (B)	2.268	2.916
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.155	25.912
Totale crediti	46.155	25.912
IV - Disponibilità liquide	153.741	153.386
Totale attivo circolante (C)	199.896	179.298
D) Ratei e risconti	2.457	1.286
Totale attivo	204.621	183.500
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	51.000	51.000
IV - Riserva legale	7.009	6.946
VI - Altre riserve	63.904	62.697
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	415	1.270
Totale patrimonio netto	122.328	121.913
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	19.176	29.069
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	62.358	32.117
Totale debiti	62.358	32.117
E) Ratei e risconti	759	401
Totale passivo	204.621	183.500

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Il D.Lgs. 18.08.2015, n. 139 (c.d. "decreto bilanci") ha introdotto, con il nuovo art. 2435-ter del Codice Civile, obblighi informativi di Bilancio semplificati per le c.d. "micro imprese" che non superano determinati limiti dimensionali, particolarmente ridotti.

Poiché la società non ha emesso titoli negoziati in mercati regolamentati, ha i requisiti per poter redigere il Bilancio abbreviato e non ha superato, per due esercizi consecutivi, due dei seguenti limiti:

- totale dell'attivo dello Stato patrimoniale: 175.000 Euro;
- ricavi delle vendite e delle prestazioni: 350.000 Euro;
- dipendenti occupati in media durante l'esercizio: 5 unità,

è considerata una micro impresa ed applica le disposizioni di cui all'art. 2435-ter del Codice Civile.

Sulla scorta del 2° comma dell'art. 2435-ter del Codice Civile, la società:

- ha applicato, in relazione agli schemi di Bilancio e ai criteri di valutazione, la stessa disciplina prevista per le società che redigono il Bilancio in forma abbreviata;
- si è avvalsa delle seguenti semplificazioni:
 - a) esonero della redazione del Rendiconto finanziario;
 - b) esonero della redazione della Nota integrativa, in quanto, in calce allo Stato patrimoniale, risultano:
 - l'informativa sugli impegni, le garanzie e le passività potenziali non risultanti dallo Stato patrimoniale;
 - l'informativa sui compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e ai sindaci;
 - c) esonero dalla redazione della Relazione sulla gestione, in quanto in calce allo Stato patrimoniale risultano:
 - il numero e il valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, con l'indicazione della parte di capitale corrispondente;
 - il numero e il valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate dalla società nel corso dell'esercizio, con l'indicazione della parte di capitale corrispondente, dei corrispettivi e dei motivi degli acquisti e delle alienazioni.

Si precisa che lo Stato patrimoniale ed il Conto economico riflettono le disposizioni degli articoli 2423-ter, 2424, 2425 e 2435-bis del Codice Civile, così come modificate dal D.Lgs. n. 139/2015. In particolare, relativamente alle micro imprese, le modifiche ai citati articoli hanno riguardato:

1. l'eliminazione, tra le immobilizzazioni immateriali, dei costi di ricerca e pubblicità. Tali costi costituiscono costi di periodo e vengono rilevati a Conto economico nell'esercizio di sostenimento;
2. la modifica del trattamento contabile delle "azioni proprie", ora rilevabili in Bilancio in diretta riduzione del patrimonio netto mediante iscrizione di una riserva specifica con segno negativo;
3. l'eliminazione dei conti d'ordine in calce allo Stato patrimoniale;
4. l'introduzione, in alcune voci del Conto economico (C.15, C.16.a e C.16.d), di dettagli relativi ai rapporti intercorsi con imprese sottoposte al controllo delle controllanti;
5. l'eliminazione delle voci di ricavo e costo relative all'area straordinaria del Conto economico.

Inoltre si evidenzia che la società, a norma del 3° comma dell'art. 2435-ter del Codice Civile, non applica:

1. le disposizioni di cui all'art. 2423, comma 5 del Codice Civile;
2. le disposizioni di cui all'art. 2426 comma 1, n. 11-bis del Codice Civile sulla valutazione degli strumenti finanziari derivati e delle operazioni di copertura.

Infine la società, in quanto micro impresa, ha usufruito della facoltà di iscrivere i crediti al valore di presumibile realizzo e i debiti al valore nominale.

Di seguito sono esposte le informazioni richieste dagli art. 2435-ter, comma 3 del Codice Civile, al fine di avvalersi dell'esonero della redazione della Nota integrativa e della Relazione sulla gestione.

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

L'Organo Amministrativo nel corso dell'esercizio di riferimento non ha percepito alcun compenso.

Inoltre, nessuna anticipazione e nessun credito è stato concesso agli amministratori, come neppure non sono state prestate garanzie. Si specifica che sono stati rimborsati costi di locomozione in forma omnicomprensiva pari ad € 4.650,98.

Importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni

Gli impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi con effetti

obbligatori certi, ma non ancora eseguiti.
Nell'esercizio in commento la società non ha assunto alcun impegno.

Passività Potenziali

Le passività potenziali rappresentano passività connesse a situazioni già esistenti alla data di Bilancio, ma con esito pendente in quanto si risolveranno in futuro, il cui ammontare non può essere determinato se non in modo aleatorio ed arbitrario.
Nell'esercizio in commento la società non ha rilevato passività potenziali.

Garanzie

Le garanzie non risultanti dallo Stato patrimoniale comprendono le garanzie prestate dalla società, ossia garanzie rilasciate dalla società con riferimento ad un'obbligazione propria o altrui.
Nell'esercizio in commento la società non ha prestato alcun tipo di garanzia.

Azioni proprie e di società controllanti acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona

Si precisa che la società:

- non possiede azioni proprie, neppure indirettamente;
- non possiede, direttamente o indirettamente, azioni o quote di società controllanti;
- nel corso dell'esercizio non ha posto in essere acquisti o alienazioni di azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciarie o interposta persona.

Conto economico micro

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	181.963	104.626
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	6.000	-
altri	10.349	2.232
Totale altri ricavi e proventi	16.349	2.232
Totale valore della produzione	198.312	106.858
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.021	1.239
7) per servizi	35.877	14.241
8) per godimento di beni di terzi	686	96
9) per il personale		
a) salari e stipendi	116.689	64.570
b) oneri sociali	28.453	17.606
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.633	5.017
c) trattamento di fine rapporto	8.633	5.017
Totale costi per il personale	153.775	87.193
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.023	324
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	648	324
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	375	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.023	324
14) oneri diversi di gestione	2.229	2.390
Totale costi della produzione	196.611	105.483
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.701	1.375
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	6
Totale proventi diversi dai precedenti	-	6
Totale altri proventi finanziari	-	6
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	286	101
Totale interessi e altri oneri finanziari	286	101
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(286)	(95)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.415	1.280
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	888	145
imposte differite e anticipate	112	(135)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.000	10
21) Utile (perdita) dell'esercizio	415	1.270

Bilancio micro, altre informazioni

La società costituita in data 25 luglio 1980 con atto stipulato presso il notaio Pietro Buscio Rep. 26291, ha continuato a svolgere regolarmente le proprie attività oggetto dello Statuto sociale che sono le seguenti:

- attività di servizi amministrativi, organizzativi e promozionali a supporto dell'ente Automobile Club di Pordenone;
- attività di servizi relativi all'assistenza delle pratiche auto - patenti e della riscossione delle tasse automobilistiche, oltre alle altre attività indicate dall'Automobile Club Pordenone, presso la filiale di San Vito al Tagliamento,

In data 25.06.2020 l'Assemblea ha rinnovato l'incarico di Amministratore Unico alla sig.ra Musso Consuelo, in carica fino all'approvazione del Bilancio chiuso al 31.12.2022

Si segnalano di seguito i fatti di gestione più importanti avvenuti nel corso dell'esercizio.

Nel mese di gennaio 2021 è stata aperta una unità locale nel Comune di Maniago ove svolgere attività di servizi relativi all'assistenza automobilistica delle pratiche auto - patenti e della riscossione delle tasse automobilistiche, oltre alle altre attività indicate dall'Automobile Club Pordenone.

E' stato incrementato l'organico con una occupazione media di dipendenti fino a 4,87 unità.

Differimento termini approvazione Bilancio

L'Assemblea convocata il 29 aprile 2022 per l'analisi e l'approvazione del Bilancio chiuso al 31.12.2021, ha ritenuto di avvalersi ai sensi dell'articolo 2364 del C.C. della dilazione del termine fino a 180 giorni (termine lungo) per l'approvazione del Bilancio stesso, così come previsto nello Statuto all'art. 33, stante l'onerosità delle attività incrementate a seguito dell'apertura della nuova unità locale, concomitante alla riorganizzazione del settore amministrativo e alla definitiva entrata in esercizio del nuovo sistema informatico.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in Nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta che nel corso dell'esercizio di riferimento ha ricevuto dall'Automobile Club Pordenone Euro 16.000,00 a titolo di conferimento di servizi avvenuto tramite contratto di servizio secondo il modello dell'in-house providing.

L'Automobile Club Pordenone detiene il 100% delle quote della società Aci Service Pn S.r.l..

Proposta di destinazione dell'utile di esercizio

Signor Socio, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio di Euro 415,00:

1. Euro 21 alla riserva legale;
2. Euro 394 alla riserva straordinaria.

Confermiamo che il presente Bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili. Invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2021 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Amministratore Unico.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Pordenone, 27/05/2022
Amministratore Unico
Musso Consuelo