

ACI SERVICE SRL**Bilancio di esercizio al 31-12-2022**

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FORO SIRACUSANO 27 96100 SIRACUSA (SR)
Codice Fiscale	01013710890
Numero Rea	SR 88866
P.I.	01013710890
Capitale Sociale Euro	10.071 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Altri servizi di supporto alle imprese nca (82.99.99)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	0

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	31	31
Totale immobilizzazioni (B)	31	31
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	100.684	89.226
Totale crediti	100.684	89.226
IV - Disponibilità liquide	17.535	22.348
Totale attivo circolante (C)	118.219	111.574
Totale attivo	118.250	111.605
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.071	10.071
IV - Riserva legale	4.324	1.436
VI - Altre riserve	0	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	442	2.888
Totale patrimonio netto	14.837	14.395
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	80.357	71.032
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.056	26.178
Totale debiti	23.056	26.178
Totale passivo	118.250	111.605

Conto economico

31-12-2022 31-12-2021

Conto economico			
A) Valore della produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		93.500	83.000
5) altri ricavi e proventi			
altri		1	178
Totale altri ricavi e proventi		1	178
Totale valore della produzione		93.501	83.178
B) Costi della produzione			
7) per servizi		18.194	11.826
9) per il personale			
a) salari e stipendi		51.136	49.637
b) oneri sociali		10.644	10.993
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		10.529	6.235
c) trattamento di fine rapporto		10.529	6.235
Totale costi per il personale		72.309	66.865
14) oneri diversi di gestione		2.523	1.442
Totale costi della produzione		93.026	80.133
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		475	3.045
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)		475	3.045
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
imposte correnti		33	157
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		33	157
21) Utile (perdita) dell'esercizio		442	2.888

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a

Euro 441,94

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore dei servizi automobilistici dove opera in qualità di soggetto delegato con specifica convenzione stipulata con l'Automobil Club Italia.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. 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 e che 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.

Le società che redigono il bilancio in forma abbreviata sono esonerate dalla redazione del rendiconto finanziario (art 2435 bis comma 2 Cc).

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/ (in unità di Euro).

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

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.

Non sono state imputate quote di ammortamento a conto economico in quanto i beni sono integralmente ammortizzati.

Crediti

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

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.

Il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti tributari al netto degli acconti versati.

Riconoscimento ricavi

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

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	31	31
Valore di bilancio	31	31
Valore di fine esercizio		
Costo	12.638	12.638
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.607	12.607
Valore di bilancio	31	31

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
14.837	14.395	442

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		
Capitale	10.071	-		10.071
Riserva legale	1.436	2.888		4.324
Altre riserve				
Totale altre riserve	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	2.888	(2.888)	442	442
Totale patrimonio netto	14.395	-	442	14.837

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.):

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.071	B	10.071
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D	-
Riserve di rivalutazione	-	A,B	-
Riserva legale	4.324	A,B	4.324
Riserve statutarie	-	A,B,C,D	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	-	A,B,C,D	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D	-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D	-
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D	-

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D	-
Totale altre riserve	0		-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D	-
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D	-
Totale	14.395		14.395
Residua quota distribuibile			14.395

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

Leggenda:

A = Aumento Capitale

B = Copertura Perdite

C = Distribuzione Soci

D = Per altri vincoli statutari

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	10.071	835	(492)	1.634	12.048
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		601	492	(1.634)	(541)
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				2.888	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.071	1.436		2.888	14.395
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		2.888		(2.888)	
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				442	

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.071	4.324		442	14.837

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	19.689	(12.448)	7.241	7.241
Debiti tributari	2.054	2.973	5.027	5.027
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.119	47	3.166	3.166
Altri debiti	1.316	6.305	7.621	7.621
Totale debiti	26.178	(3.122)	23.056	23.056

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

	Amministratori
Compensi	4.500

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2022	Euro	441,94
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	441,94
a dividendo	Euro	
	Euro	

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. Giovanni Giunta, professionista incaricato, iscritto all'albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Siracusa al n. 21/A quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l.340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.