

# A.C. VICENZA SERVICE SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VICENZA - VIA FERMI, 233
Codice Fiscale	02220550244
Numero Rea	VI 215739
P.I.	02220550244
Capitale Sociale Euro	10.400
Forma giuridica	SOCIETA A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	639900
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

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	5.382	1.246
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>5.382</b>	<b>1.246</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	86.023	77.828
<b>Totale crediti</b>	<b>86.023</b>	<b>77.828</b>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	50.895	50.895
IV - Disponibilità liquide	31.835	75.511
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>168.753</b>	<b>204.234</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>174.135</b>	<b>205.480</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.400	10.400
IV - Riserva legale	18.402	16.595
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.598	1.807
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>32.400</b>	<b>28.802</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	90.224	109.491
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.621	58.166
<b>Totale debiti</b>	<b>41.621</b>	<b>58.166</b>
E) Ratei e risconti	9.890	9.021
<b>Totale passivo</b>	<b>174.135</b>	<b>205.480</b>

## Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	307.691	329.722
5) altri ricavi e proventi		
altri	8.019	782
Totale altri ricavi e proventi	8.019	782
Totale valore della produzione	315.710	330.504
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	374	-
7) per servizi	26.331	30.497
9) per il personale		
a) salari e stipendi	203.562	209.604
b) oneri sociali	61.244	63.352
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	19.840	23.718
c) trattamento di fine rapporto	16.720	-
e) altri costi	3.120	-
Totale costi per il personale	284.646	296.674
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	251	138
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	251	138
Totale ammortamenti e svalutazioni	251	138
14) oneri diversi di gestione	11	9
Totale costi della produzione	311.614	327.318
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.096	3.186
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	498	279
Totale interessi e altri oneri finanziari	498	279
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(498)	(279)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.598	2.907
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	1.100
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	1.100
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.598	1.807

## Nota integrativa abbreviata, attivo

Il sottoscritto amministratore, in relazione a quanto stabilito dall'art. 2427 c.c., espone le seguenti indicazioni, distinte secondo la numerazione prevista dallo stesso art. 2427 c.c e con le semplificazioni previste dal terzo comma dell'art. 2435 c.c

### **Immobilizzazioni**

In corso d'anno sono state acquistate macchine elettroniche per ufficio, attrezzature diverse e beni strumentali minori per complessivi per € 4.387 di cui € 1.740 per attrezzature da mettersi in uso nel 2021 presso la delegazione di Vicenza est.

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni sono state valutate al costo storico.

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	3.570	453	4.023
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.324	453	2.777
Valore di bilancio	1.246	-	1.246
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	4.387	-	4.387
Ammortamento dell'esercizio	251	-	251
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	7.957	453	8.410
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.575	453	3.028
Valore di bilancio	5.382	0	5.382

### Immobilizzazioni finanziarie

La nostra società non possiede partecipazioni né direttamente né tramite società fiduciarie o per interposta persona.

### **Attivo circolante**

#### Rimanenze

Non esistono rimanenze finali.

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono indicati al valore nominale e si riferiscono a crediti verso l'Automobile Club Vicenza a fronte di fatture emesse e da emettere relativamente al contratto di servizi in essere concordati contrattualmente ed a crediti fiscali per acconti di imposte IRES, IRAP ed IVA e ai bonus fiscali a favore dei dipendenti relativi al mese di dicembre. Per detti crediti non sono state effettuate rettifiche di valore in quanto trattasi di crediti di sicuro realizzo. Non esistono crediti in valuta estera.

#### 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	71.470	5.638	77.108	77.108
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	6.337	2.578	8.915	8.915
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	21	(21)	0	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	77.828	8.195	86.023	86.023

I crediti nel loro complesso sono aumentati di € 8.195 rispetto all'esercizio precedente a seguito di minori riscossioni (per 5.617 €) verso l'Automobile Club Vicenza per prestazioni effettuate e a maggiori crediti verso Erario per € 2.578. Per i crediti non sono state effettuate rettifiche di valore in quanto trattasi di crediti di sicuro realizzo.

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nessuna variazione avvenuta rispetto all'esercizio precedente.

### Disponibilità liquide

Sono diminuite di € 43.676 rispetto all'esercizio precedente a seguito di minori riscossioni di crediti verso l'Automobile Club Vicenza, ad un alleggerimento delle posizioni debitorie e della corresponsione del TFR ad un dipendente cessato dal servizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	72.011	(43.994)	28.017
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	3.500	318	3.818
<b>Totale disponibilità liquide</b>	75.511	(43.676)	31.835

### **Oneri finanziari capitalizzati**

Nell'esercizio non vi sono stati oneri finanziari imputati a valori dell'Attivo Patrimoniale.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.400	-	-		10.400
Riserva legale	16.595	1.807	-		18.402
Utile (perdita) dell'esercizio	1.807	-	1.807	3.598	3.598
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>28.802</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.598</b>	<b>32.400</b>

L'incremento del P.N. è dato dall'utile di esercizio.

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto aziendale passa da € 109.491 a € 90.224 a seguito di accantonamenti per il maturato annuo pari a € 11.821 ed alla corresponsione del TFR ad un dipendente cessato dal servizio per complessivi 31.088 €. Esiste inoltre, relativamente a due dipendenti, un fondo di previdenza complementare al quale vengono versati periodicamente importi che verranno liquidati direttamente dal fondo al soggetto interessato al momento della sua cessazione dal servizio. L'importo di tale fondo ha subito, nel corso dell'esercizio, un incremento di € 7.662 per un totale complessivo al 31/12/2020 di € 33.060

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	109.491
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	11.821
Utilizzo nell'esercizio	31.088
Valore di fine esercizio	90.224

### Debiti

I debiti sono indicati al loro valore nominale. Non vi sono debiti di durata residua superiore a cinque anni. La nostra società non ha emesso azioni di godimento né obbligazioni convertibili in azioni o titoli o valori simili.

#### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	4.508	(3.838)	670
Debiti tributari	9.746	597	10.343
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.985	(2.351)	12.634
Altri debiti	28.927	(10.953)	17.974
<b>Totale debiti</b>	<b>58.166</b>	<b>(16.545)</b>	<b>41.621</b>

I debiti sono diminuiti nel loro complesso di € 16.545; in particolare si è avuto un incremento dei debiti tributari di 597 € mentre i debiti verso fornitori risultano diminuiti di 3.838 €; quelli verso istituti di previdenza di 2.351 € e gli altri debiti di 10.935 €. Tale ultima variazione in diminuzione deriva essenzialmente dalla decisione di sospendere la corresponsione del compenso all'amministratore visto il passaggio dell'organo amministrativo da: "amministratore unico" ad un consiglio di amministrazione.

## **Ratei e risconti passivi**

Sono relativi ai ratei di 14^ mensilità maturati a fine esercizio nei confronti del personale dipendente. Risultano sostanzialmete in linea con un lieve incremento dovuto a nuove assunzioni di pesonale dipendente avutesi nel corso dell'esercizio.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

Per quanto riguarda la relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 cod.civ. il sottoscritto amministratore si avvale della facoltà di non compilarla, come previsto dall'ultimo comma dell'art. 2435 bis cod. civ. e, in proposito, fornisce le seguenti informazioni previste dai n. 3 e 4 del citato art. 2428 cod. civ.

### **Valore della produzione**

Nel corso dell'esercizio è proseguita la convenzione con l'Automobile Club Vicenza per la gestione, oltre che dei servizi amministrativo-contabili, anche del servizio riscossione tasse automobilistiche, gestione visite mediche, servizio pre-contenzioso, servizio pratiche automobilistiche, servizio fattorinaggio, gestione delle licenze CSAI ed altri servizi.

I ricavi conseguiti subiscono una contrazione di circa 22.000 € pari al 7% rispetto all'esercizio precedente a causa della difficile situazione venutasi a creare a seguito della pandemia sanitaria. Tra gli "altri ricavi e proventi" figura il contributo a fondo perduto ex art. 25 dl 34/2020 di 7.401 €; una sopravvenienza legata ad eccessivi stanziamenti per IRES di 271 € ed una legata ad un debito erroneamente indicato a bilancio per 324 €.

### **Costi della produzione**

I costi della produzione hanno subito un decremento di circa € 16.000 essenzialmente riconducibili a minori costi per il personale dipendente e per servizi.

### **Proventi e oneri finanziari**

Nell'esercizio non ci sono stati proventi finanziari mentre i corrispondenti oneri ammontano a € 497 e si riferiscono agli addebiti trimestrali bancari relativi al conto corrente.

### **Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**

Non sono stati effettuati accantonamenti per imposte in quanto il risultato fiscale si presenta negativo.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

Si è valutato, in accordo con il socio unico Automobile Club Vicenza, la possibilità di una gestione diretta dei servizi sia nella sede di Via Fermi che in una possibile delegazione da aprirsi in zona est. L'apertura della nuova delegazione è avvenuta nel mese di febbraio 2021. A seguito della nuova situazione la società ha provveduto, nel corso del 2020, all'assunzione di n. 3 addetti, di cui uno in sostituzione del dipendente cessato dal servizio e di altri due per sopperire alle necessità che si verranno a creare con l'apertura del nuovo ufficio distaccato.