

A.C. SERVICE ESTENSE S.R.L.

Sede in Ferrara, via Padova 17/17a – Capitale Sociale € 26.000,00 i.v.

Registro Imprese di Ferrara n. R.E.A 136679

Codice fiscale 01171510389

**VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE TENUTOSI IN
DATA 25 MARZO 2016**

L'anno duemilasedici, il giorno 25 del mese di marzo, alle ore 11.00, presso la sede sociale di Ferrara, Via Padova n. 17, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della Società "A.C. SERVICE ESTENSE S.r.l." per deliberare sul seguente

ordine del giorno

- 1) Comunicazioni del Presidente;
- 2) Esame ed approvazione bilancio e nota integrativa al 31/12/2015;
- 3) Fatti gestionali;
- 4) Varie ed eventuali.

E' presente l'intero Consiglio di Amministrazione.

Assiste alla seduta il Dott. Fabio Giuliani, in qualità di Sindaco Unico.

Assume la presidenza il Dott. Amedeo Russo, Presidente del Consiglio di Amministrazione, mentre la Dott.ssa Cristiana Benini, è chiamata a fungere da segretario.

Il Presidente, constatata la presenza degli Amministratori in carica, dichiara il Consiglio di Amministrazione validamente costituito ed apre la seduta. Si passa alla discussione degli argomenti posti all'ordine del giorno.

Il Presidente illustra dettagliatamente ai componenti il Consiglio di Amministrazione ed al Sindaco Unico i vari settori nei quali si articola l'attività svolta dalla società, ponendo particolare rilievo alla buona redditività che anche nell'esercizio 2015 è derivata dalla gestione delle pratiche automobilistiche.

Per quest'ultima attività e per le altre affidate dall'Automobile Club Ferrara alla Società, il Presidente riportai singoli dati gestionali, evidenziando il volume di pratiche svolte, la percentuale delle stesse già conclusa entro l'esercizio, la positiva redditività e la correlata mancanza di esposizione finanziaria; illustra poi l'andamento dei compensi percepiti per l'attività di riscossione delle Tasse Automobilistiche ed adempimenti connessi, ed anche dalla gestione dell'Ufficio Soci.

Prosegue illustrando al Consiglio di Amministrazione l'andamento della gestione dell'area di sosta di Piazza S. Etienne, che ha subito un lieve decremento rispetto all'esercizio precedente.

Dà lettura del bilancio chiuso al 31.12.2015 e lo sottopone al Consiglio per l'approvazione.

Il Consiglio, tenuto conto di quanto dettagliatamente illustrato dal Presidente, prende atto dei risultati del bilancio e

delibera

1) di approvare il Bilancio così come è stato predisposto, nonché la nota integrativa del Bilancio che viene letta dall'Amministratore Delegato, e di proporre entrambi i documenti all'approvazione dell'Assemblea dei Soci.

2) Il Consiglio approva anche la Relazione sulla Gestione del Consiglio di Amministrazione, di seguito riportata:

**RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL CONSIGLIO DI
AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2015**

Signori Soci, dal bilancio che si sottopone alla Vostra attenzione risulta un utile di € 8.338,00 come evidenziato alla voce 23 del Conto Economico, incrementato di oltre il 20% rispetto all'esercizio precedente.

Prima di esaminare dettagliatamente i valori più rilevanti del bilancio 2015 si illustra al Consiglio l'andamento complessivo della attività svolta dalla società nel corso dell'anno appena trascorso.

Come noto infatti la società gestisce, dall'ottobre 2008, l'attività di espletamento pratiche automobilistiche, che si è affiancata alla gestione dell'Ufficio Soci dell'Automobile Club Ferrara e dell'area di sosta di Piazza S.

Etienne.

Il valore della produzione è in sostanziale pareggio con l'esercizio precedente (€ -1.379 = -0,36%), essendo passato da € 385.761 a € 384.382, per somma algebrica tra i maggiori ricavi delle vendite e delle prestazioni (+ € 4.573) e la diminuzione degli altri ricavi e proventi (- € 5.952), determinata pressoché esclusivamente dal minore rimborso delle spese sostenute per gli omaggi sociali.

Le altre attività denotano un incremento nei ricavi per assistenza automobilistica (€ 185.023 contro € 172.771) e servizi connessi alle tasse automobilistiche, compensati da una riduzione dei ricavi derivanti dalla riscossione tasse auto (-€ 1.549), per gestione della sosta (-€ 838) e nella gestione dell'ufficio soci (- € 6.086).

I costi della produzione sono lievemente aumentati, passando da € 365.219 del 2014 a € 370.000 del corrente esercizio e ciò ha determinato un risultato di differenza tra valore e costi di produzione di € 14382 (rispetto ai 20.542 dell'esercizio precedente).

Tale dato, sommato al risultato della gestione finanziaria (€ +283) e di quella straordinaria (€ +11.673), ha originato un risultato prima delle imposte di € 26.338, poi sceso all'utile di € 8.338 dalla sempre alta incidenza dei prelievi fiscali.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Analizzando più in dettaglio le componenti economiche si evidenziano le seguenti voci:

1) Ricavi

Come precedentemente anticipato, la voce relativa ai ricavi delle vendite e delle prestazioni ammonta a € 341.453, in aumento rispetto al 2014 (€336.880 = € 4.573) per somma algebrica tra i maggiori ricavi per disbrigo pratiche (+

€12.252 = +7%), per servizi di assistenza tasse automobilistiche (+ €1.147 = +48%), e minori compensi di riscossione tasse automobilistiche (- €1.549 = -4,75%) per gestione servizio bollo sereno (-€ 352= -16%), e minori compensi per gestione associativa (- €6.086 = -11%) e ricavi parcheggio (- €838 = -1,77%).

L'attività di assistenza automobilistica ha avuto un nuovo ed importante impulso nel corso del 2015, confermando un andamento in controtendenza rispetto ai trend nazionali, la gestione del parcheggio si è dimostrata in sostanziale equilibrio, pur denotando sensibili riduzioni rispetto agli anni precedenti.

In lieve contrazione la riscossione delle tasse auto mentre sono aumentati i connessi servizi di assistenza.

Ridotto invece sensibilmente il compenso percepito dalla società per la gestione dell'Ufficio Soci, poiché, come già illustrato in precedenza, l'Ente ha reinternalizzato parte delle procedure di gestione.

Tra gli altri ricavi e proventi, come citato in premessa, si segnala solamente il minore rimborso di spese per l'acquisto degli omaggi.

2) Costi :

I costi di produzione ammontano a € 370.000, in lieve aumento rispetto ai € 365.219 dell'esercizio precedente.

Si possono evidenziare, per gruppi generali, le seguenti voci di costo:

Costi per servizi	€	164.404
-------------------	---	---------

a fronte di € 174.953 dell'esercizio precedente (-€0.549), determinato pressoché esclusivamente dai minori compensi agli organi amministrativi.

Tra le altre voci di costo che compongono la categoria si evidenzia la diminuzione della spesa per acquisto di omaggi sociali (€12.198 rispetto a € 17.193) e servizi bancari (€ 6.132 rispetto a € 10586) a fronte di maggiori

spese per collaborazioni ed i maggiori costi derivanti dalla diversa contabilizzazione delle spese postali relative alle pratiche automobilistiche.

Costi per il personale	€	141.888
------------------------	---	---------

In lieve aumento rispetto all'esercizio precedente per la presenza di una risorsa per il supporto agli uffici negli ultimi mesi dell'anno.

Affitti	€	31.485
---------	---	--------

derivanti dal contratto di locazione sottoscritto con la parrocchia di S. Stefano, proprietaria dell'area occupata dall'omonimo parcheggio e dal contratto di locazione con l'Automobile Club Ferrara per i locali ad uso ufficio.

Compensi agli organi sociali	€	31.465
------------------------------	---	--------

In diminuzione rispetto all'esercizio precedente in ottemperanza alle disposizioni normative in materia.

Ammortamenti	€	1.237
--------------	---	-------

In sostanziale pareggio

Oneri diversi di gestione	€	30.986
---------------------------	---	--------

In aumento rispetto al precedente esercizio (€ 25.592), prevalentemente per maggiore Iva indeducibile da pro-rata.

Gli altri proventi ed oneri possono essere così evidenziati:

Proventi/Oneri finanziari	€	283
---------------------------	---	-----

Proventi/Oneri Straordinari	€	11.673
-----------------------------	---	--------

Imposte sul reddito dell'esercizio	€	(18.000)
------------------------------------	---	----------

3) Investimenti

Nel corso dell'esercizio 2015 la società ha riorganizzato i propri locali acquistando due armadi ed una calcolatrice.

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI

La nostra società è interamente posseduta dall'Automobile Club Ferrara, per

conto del quale viene gestito l'ufficio soci e amministrazione nonché l'area di sosta in qualità di sub concessionaria.

Gestione diretta è da intendersi quella dell'ufficio pratiche automobilistiche.

I rapporti intercorsi con l'Ente che controlla la società sono stati i seguenti nel corso del 2015:

Tra i ricavi del bilancio di esercizio figurano:

Gestione Ufficio soci	€	48.626
Assistenza tecnica Amministrativa	€	25.000
Rimborso spese anticipate Uff.Soci	€	12.198
Totale ricavi da A.C. Ferrara	€	85.824

Tra i costi del bilancio invece figurano:

Rimborso spese pulizie, vigilanza e manut.	€	2.756
Affitti beni strumentali	€	31.485
Rimborso spese riscaldamento	€	1.322
Rimborso imposte deducibili	€	10.422
Rimborso spese acqua	€	32
Rimborso spese telefoniche	€	1.500
Rimborso oneri gestione assistenza	€	14.815
Prestazioni servizio	€	24.000
Assicurazioni facoltative	€	350
Totale costi vs. A.C. Ferrara	€	86.682

POSSESSO, ACQUISTO O ALIENAZIONE DI AZIONI PROPRIE O DELLE CONTROLLANTI

La nostra società non possiede né direttamente, né tramite società fiduciarie od interposta persona, azioni proprie, azioni o quote di società controllanti.

Durante l'esercizio non sono state acquisite o vendute azioni o quote di cui sopra sia direttamente che tramite società fiduciarie o interposta persona.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non vi sono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Si prevede di continuare nella gestione delle attività di cui si è trattato.

3) Di fissare la convocazione dell'Assemblea Ordinaria dei soci, nei locali della sede sociale per il giorno 20 aprile 2016 alle ore 11.30 con il seguente ordine del giorno:

1. Esame ed approvazione del bilancio e nota integrativa al 31/12/2015;
2. Relazione sulla Gestione;
3. Relazione del Sindaco Unico;
4. Varie ed eventuali;

Seduta stante il Consiglio mette a disposizione del Sindaco Unico il bilancio ed i relativi allegati..

Infine, con riferimento al punto 3) all'ordine del giorno il Presidente informa sull'andamento della gestione del primo trimestre 2016 ed evidenzia come la stessa sia in sostanziale equilibrio con l'esercizio precedente.

Constatato altresì che l'organigramma aziendale, di sole tre unità, è in difficoltà nel gestire l'imponente mole di lavoro e richiamata la propria delibera con la quale è stato adottato il Regolamento per il Reclutamento del personale non dirigenziale, tenuto conto che l'approssimarsi del periodo estivo in cui il personale usufruisce delle ferie impone di garantire il corretto funzionamento delle attività aziendali, propone di assumere a tempo determinato una risorsa.

Il Consiglio, tenuto conto di quanto dettagliatamente illustrato dal Presidente, prende atto dei risultati del primo trimestre 2016 e dell'andamento generale della società e

Delibera

4) L'assunzione di una risorsa a tempo determinato per coprire le assenze del personale nel periodo estivo.

Null'altro essendovi da deliberare e non avendo chiesto nessuno la parola, il Presidente toglie la seduta alle ore 11.30.

IL SEGRETARIO
(Dott.ssa Cristiana Benini)

IL PRESIDENTE
(Dott. Amedeo Russo)