

A.C.S.E. SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	Via Pietro Melchiade, snc - 84018 SCAFATI (SA)
Codice Fiscale	03636380655
Numero Rea	SA 311224
P.I.	03636380655
Capitale Sociale Euro	1.032.920 i.v.
Forma giuridica	SpA
Settore di attività prevalente (ATECO)	38.11.00
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	Comune di Scafati
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	3.784	7.397
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.480	6.964
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	49.915	39.829
Totale immobilizzazioni immateriali	58.179	54.190
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	44.435	55.043
3) attrezzature industriali e commerciali	209.557	239.048
4) altri beni	218.205	236.982
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	472.197	531.073
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	0
3) altri titoli	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	530.376	585.263
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	9.446	30.029
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	9.446	30.029
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	317.542	286.031
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	317.542	286.031
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.104.752	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	1.089.248
Totale crediti verso controllanti	1.104.752	1.089.248
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	428.971	510.850
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	428.971	510.850
5-ter) imposte anticipate	77.045	97.155
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	65.035	89.649
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	65.035	89.649
Totale crediti	1.993.345	2.072.933
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		

1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	0	0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	466.520	551.625
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	78.217	74.083
Totale disponibilità liquide	544.737	625.708
Totale attivo circolante (C)	2.547.528	2.728.670
D) Ratei e risconti	61.124	70.500
Totale attivo	3.139.028	3.384.433
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.032.920	1.032.920
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(14.866)	(30.859)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	21.002	15.993
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.039.056	1.018.054
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	325.064	361.552
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	631.676	687.385
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	631.676	687.385
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	359.316	203.372
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	359.316	203.372
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		

esigibili entro l'esercizio successivo	213.366	386.732
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.160	91.026
Totale debiti tributari	221.526	477.758
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.660	123.791
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.660	123.791
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	540.730	512.521
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	540.730	512.521
Totale debiti	1.774.908	2.004.827
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	3.139.028	3.384.433

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.370.093	5.978.669
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	24.858	29.640
Totale altri ricavi e proventi	24.858	29.640
Totale valore della produzione	6.394.951	6.008.309
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	283.526	358.701
7) per servizi	2.606.662	1.888.190
8) per godimento di beni di terzi	372.813	489.793
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.924.909	2.264.861
b) oneri sociali	566.264	535.863
c) trattamento di fine rapporto	135.666	148.444
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	994	0
Totale costi per il personale	2.627.833	2.949.168
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	28.554	21.862
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	181.954	159.414
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	210.508	181.276
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	20.583	7.775
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	132.139	41.190
Totale costi della produzione	6.254.064	5.916.093
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	140.887	92.216
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	189	4
Totale proventi diversi dai precedenti	189	4
Totale altri proventi finanziari	189	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	50.059	39.733
Totale interessi e altri oneri finanziari	50.059	39.733
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(49.870)	(39.729)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	91.017	52.487
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	49.904	26.655
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	20.111	9.839
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	70.015	36.494
21) Utile (perdita) dell'esercizio	21.002	15.993

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	21.002	15.993
Imposte sul reddito	70.015	36.494
Interessi passivi/(attivi)	55.830	39.729
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	146.847	92.216
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	135.666	148.444
Ammortamenti delle immobilizzazioni	210.508	181.276
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	346.174	329.720
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	493.021	421.936
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	20.583	7.775
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(31.511)	(72.354)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	27.894	(388.839)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	9.376	(27.083)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(979.730)	(18.126)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(953.388)	(498.627)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(460.367)	(76.691)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(55.830)	(39.729)
(Imposte sul reddito pagate)	(326.247)	(356.712)
(Utilizzo dei fondi)	(172.154)	(210.394)
Totale altre rettifiche	(554.231)	(606.835)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.014.598)	(683.526)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(123.078)	(360.926)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(32.543)	(19.009)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	1.396
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	1.089.248	1.015.948
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0

Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	933.627	637.409
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	1
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(80.971)	(46.116)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	466.520	551.625
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	78.217	74.083
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	544.737	625.708
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	6.338.582	5.906.315
Altri incassi	(923.332)	(71.467)
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	(255.632)	(747.540)
(Pagamenti a fornitori per servizi)	(2.973.515)	(2.377.983)
(Pagamenti al personale)	(2.492.167)	(2.800.724)
(Altri pagamenti)	(326.457)	(195.686)
(Imposte pagate sul reddito)	(326.247)	(356.712)
Interessi incassati/(pagati)	(55.830)	(39.729)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.014.598)	(683.526)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(123.078)	(360.926)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(32.543)	(19.009)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	1.396
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	1.089.248	1.015.948
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	933.627	637.409
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	1
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(80.971)	(46.116)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio	0	0

Depositi bancari e postali	466.520	551.625
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	78.217	74.083
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	544.737	625.708
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio chiuso al 31/12/2020 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed e' redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall. 2423 bis ed ai criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Principi di redazione

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'art. 2423 bis del Codice Civile, si e' provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, quinto comma C.C.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificata 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:

- Fabbricati 3%
- Impianti e macchinari 10% e 15%
- Attrezzature industriali e commerciali 25%
- Mobili ed arredi 12%
- Macchine d'ufficio elettroniche: 20%
- Automezzi: 20%.

Si segnala che a bilancio figurano, per valore zero, cespiti completamente ammortizzati, anche se continuano ad essere inclusi nel ciclo produttivo.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzabili, sono stati ammortizzati.

Operazioni di locazione finanziaria

Le operazioni di locazione finanziaria sono rilevate, conformemente alla normativa civilistica vigente, sulla base del 'metodo patrimoniale' che prevede la contabilizzazione a conto economico dei canoni di locazione di competenza.

L'adozione della 'metodologia finanziaria' avrebbe comportato la contabilizzazione a conto economico, in luogo dei canoni, delle quote di ammortamento sul valore dei beni acquisiti in leasing, commisurate alla durata di utilizzo, e degli interessi sul capitale residuo finanziato, oltre all'iscrizione dei beni nell'attivo patrimoniale e del residuo debito nel passivo patrimoniale.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

L'iscrizione iniziale è effettuata al costo di acquisto o di acquisizione, comprensivo dei costi accessori.

Titoli di debito

I titoli di debito sono rilevati al momento della consegna del titolo e sono classificati nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Rimanenze

Con riferimento alle distinte metodologie di valutazione adottate per le voci di rimanenza, si precisa che le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo sono state valutate in base al criterio del costo, determinato applicando il metodo FIFO.

Strumenti finanziari derivati

Gli strumenti finanziari derivati sono iscritti al fair value corrispondente al valore di mercato, ove esistente, o al valore risultante da modelli e tecniche di valutazione tali da assicurare una ragionevole approssimazione al valore di mercato. Gli strumenti finanziari per i quali non sia stato possibile utilizzare tali metodi sono valutati in base al prezzo d'acquisto.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo circolante e sono iscritti al valore di presunto 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 ed anche il rischio paese. Il fondo svalutazione crediti è stato portato a diretta diminuzione dei crediti che figurano nell'attivo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Non sono stati attualizzati i crediti nel caso in cui il tasso d'interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Per i crediti assistiti da garanzie si è tenuto conto degli effetti relativi all'escussione delle garanzie, e per i crediti assicurati si è tenuto conto solo della quota non coperta dall'assicurazione.

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

In conformità con l'OIC 31 par.19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione.

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Rappresentano le passività connesse agli accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi e per le indennità una tantum spettanti a lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento della cessazione del rapporto.

Fondi per imposte, anche differite

Accoglie le passività per imposte probabili, derivanti da accertamenti non definitivi e contenziosi in corso, e le passività per imposte differite determinate in base alle differenze temporanee imponibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverteranno.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono stati rilevati al valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione. La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio.

Valori in valuta

Le attività e le passività monetarie in valuta sono iscritte al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio, con imputazione a conto economico dei relativi utili e perdite su cambi.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Con riferimento ai 'Ricavi delle vendite e delle prestazioni', si precisa che le rettifiche di ricavi, ai sensi dell'OIC 12 par. 50, sono portate a riduzione della voce ricavi, ad esclusione di quelle riferite a precedenti esercizi e derivanti da correzioni di errori.

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

L'ammontare dei crediti verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 0

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni finanziarie hanno un valore residuo pari ad € 58.179. Nel precedente esercizio erano pari ad € 54.190

Non sono state applicate riduzioni di valore alle immobilizzazioni materiali e immateriali
Non sono state operate svalutazioni per perdite durevoli di immobilizzazioni materiali e immateriali.

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	-	-	7.397	6.964	-	-	39.829	54.190
Valore di bilancio	0	0	7.397	6.964	0	0	39.829	54.190
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	-	-	1.701	-	-	-	30.842	32.543
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	244	(244)	-	-	-	-
Ammortamento dell'esercizio	-	-	(5.557)	(2.240)	-	-	(20.757)	(28.554)
Altre variazioni	-	-	-	-	-	-	-	0
Totale variazioni	-	-	(3.613)	(2.484)	-	-	10.086	3.989
Valore di fine esercizio								
Valore di bilancio	0	0	3.784	4.480	0	0	49.915	58.179

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica

Nell'esercizio in cui il cespite viene acquisito l'ammortamento viene ridotto forfetariamente alla metà, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

Gli ammortamenti rispecchiano l'effettivo deperimento e consumo subiti da detti beni ed il loro possibile utilizzo futuro, visto il tipo di attività esercitata dalla Vostra Società.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	-	145.636	756.082	793.824	-	1.695.542
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	(90.593)	(517.034)	(556.842)	-	(1.164.469)
Valore di bilancio	0	55.043	239.048	236.982	0	531.073
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	750	58.949	63.379	-	123.078
Ammortamento dell'esercizio	-	(11.359)	(88.440)	(82.155)	-	(181.954)
Totale variazioni	-	(10.608)	(29.491)	(18.777)	-	(58.876)
Valore di fine esercizio						
Costo	-	132.898	791.965	597.657	-	1.522.520
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	(88.463)	(582.408)	(379.452)	-	(1.050.323)
Valore di bilancio	0	44.435	209.557	218.205	0	472.197

Si segnala che abbiamo provveduto a rottamare e/o dismettere beni materiali per un importo pari ad € 296.099 con conseguente storno dai fondi ammortamenti della stessa somma.

La voce altri beni comprende:

Mobili,arredi e dotazioni ufficio € 51.514
 Fondo ammortamento - € 49.538
 Valore residuo € 1.976

Macchine d'ufficio elettroniche € 18.539
 Fondo ammortamento - € 12.853
 Valore residuo € 5.686

Altre Macchine d'ufficio € 26.305
 Fondo ammortamento - € 17.185
 Valore residuo € 9.120

Automezzi € 501.299
 Fondo ammortamento - € 299.876
 Valore residuo € 201.423

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere alcuna operazione di locazione finanziaria

Immobilizzazioni finanziarie

La società non ha nessuna immobilizzazione finanziaria, né come partecipazione e né tantomeno come crediti, altri titoli e strumenti finanziari derivati.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine..

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti, e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi e i beni in viaggio ove siano stati già trasferiti i rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 9.446 (€ 30.029 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	30.029	(20.583)	9.446
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	-	0
Lavori in corso su ordinazione	0	-	0
Prodotti finiti e merci	0	-	0
Acconti	0	-	0
Totale rimanenze	30.029	(20.583)	9.446

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non vi sono immobilizzazioni materiali destinate alla vendita.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti specifica indicazione della natura e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	286.031	31.511	317.542	317.542	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.089.248	15.504	1.104.752	1.104.752	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	510.850	(81.879)	428.971	428.971	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	97.155	(20.110)	77.045		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	89.649	(24.614)	65.035	65.035	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.072.933	(79.588)	1.993.345	1.916.300	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	317.542	317.542
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.104.752	1.104.752
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	428.971	428.971
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	77.045	77.045
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	65.035	65.035
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.993.345	1.993.345

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono crediti che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono attività finanziarie comprese nell'attivo circolante.

Disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	551.625	(85.105)	466.520
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	74.083	4.134	78.217
Totale disponibilità liquide	625.708	(80.971)	544.737

Ratei e risconti attivi

Ratei e Risconti attivi

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti attivi che assumono valore apprezzabile. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, dove necessario le opportune variazioni.

Composizione dei risconti attivi:

Risconti assicurazione	€ 42.479
Risconti ferie personale dipendente	€ 2.342
Risconti fatture	€ 12.933
Risconti tasse di possesso automezzi	€ 3.370
Totale	€ 61.124

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	70.500	(9.376)	61.124
Totale ratei e risconti attivi	70.500	(9.376)	61.124

Oneri finanziari capitalizzati

La società non ha oneri finanziari che sono stati capitalizzati.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente al 31/12/2020 ammonta ad € 1.039.056 (anno precedente € 1.018.054)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Voci patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

Rispetto al 31/12/2019 il capitale sociale è invariato

Utile d'esercizio al 31/12/2020 ammonta ad € 21.002 rispetto ad un utile dell'esercizio precedente di € 15.993

Utile per Quota/azione

L'utile d'esercizio che spetta al proprietario di una quota unitaria del capitale d'impresa è pari a Euro 15.993.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Decrementi		
Capitale	1.032.920	-		1.032.920
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-		0
Riserva legale	0	-		0
Riserve statutarie	0	-		0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	-		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	-		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	-		0
Varie altre riserve	0	-		0
Totale altre riserve	0	-		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(30.859)	-		(14.866)
Utile (perdita) dell'esercizio	15.993	1	21.002	21.002
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-		0
Totale patrimonio netto	1.018.054	1	21.002	1.039.056

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	1.032.920
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0
Riserve di rivalutazione	0
Riserva legale	0
Riserve statutarie	0
Altre riserve	
Riserva straordinaria	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0
Versamenti in conto capitale	0
Versamenti a copertura perdite	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0
Riserva avanzo di fusione	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0
Varie altre riserve	0
Totale altre riserve	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0
Utili portati a nuovo	(14.866)
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0
Totale	1.032.920

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

Fondi per rischi e oneri

In bilancio non sono iscritti fondi per rischi ed oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento fine rapporto

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	361.552
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	148.444
Utilizzo nell'esercizio	210.394
Totale variazioni	(36.488)
Valore di fine esercizio	325.064

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Obbligazioni	0	-	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	-	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	0	0
Debiti verso banche	0	-	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0
Acconti	0	-	0	0	0
Debiti verso fornitori	687.385	(55.709)	631.676	631.676	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	0	0
Debiti verso controllanti	203.372	155.944	359.316	359.316	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	0	0
Debiti tributari	477.758	(256.232)	221.526	213.366	8.160
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	123.791	(102.131)	21.660	21.660	0
Altri debiti	512.521	28.209	540.730	540.730	0
Totale debiti	2.004.827	(229.919)	1.774.908	1.766.748	8.160

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	631.676	631.676
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	359.316	359.316
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	221.526	221.526
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.660	21.660
Altri debiti	540.730	540.730
Debiti	1.774.908	1.774.908

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

In bilancio non figurano debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	631.676	631.676
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso controllanti	359.316	359.316
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	221.526	221.526
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.660	21.660
Altri debiti	540.730	540.730
Totale debiti	1.774.908	1.774.908

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

In bilancio non figurano debiti che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine ai sensi dell'art. 2427 co. 1 numero 6-ter C.C.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La Società non ha nessun finanziamento da parte dei soci.

Ristrutturazione del debito

Non sono state effettuate ristrutturazioni del debito.

La seguente tabella evidenzia la suddivisione del debito in funzione della natura del creditore:

	Debiti ristrutturati scaduti	Debiti ristrutturati non scaduti	Altri debiti	Totale debiti	% Debiti ristrutturati	% Altri debiti
Debiti verso fornitori	0	0	631.676	631.676	0	100,00
Debiti verso imprese controllanti	0	0	359.316	359.316	0	100,00
Debiti tributari	0	0	221.526	221.526	0	100,00
Debiti verso istituti di previdenza	0	0	21.660	21.660	0	100,00
Altri debiti	0	0	540.730	540.730	0	100,00
Totale	0	0	1.774.908	1.774.908	0	100,00

Ratei e risconti passivi

Ratei e Risconti passivi

In bilancio non figurano ratei e risconti passivi.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

Ripartizione dei ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi relativi a lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori.

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

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è così riepilogabile, in base alle categorie di attività.

Ricavi ciclo dei rifiuti	€	4.150.000
Ricavi servizi cimiteriali	€	245.692
Ricavi servizio parcheggi	€	4.832
Ricavi servizio verifiche termiche	€	6.880
Riaddebito costi smaltimento	€	1.191.777
Ricavi vendite materiale differenziato ciclo rifiuti	€	243.864
Riaddebito costi smaltimento ciclo dei rifiuti	€	185.045
Corrispettivi servizio sosta a pagamento	€	220.793
Ciclo rifiuti altri ricavi	€	85.493
Ricavi lampade votive	€	35.717
Totale ricavi	€	6.370.093

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	6.370.093
Totale	6.370.093

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

L'ammontare dei costi della produzione ammontano ad € 6.254.064 con una differenza positiva fra valore e costo della produzione pari ad € 146.847.

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

La suddivisione dei proventi diversi dai dividendi provenienti nell'ambito dei rapporti di intercompany, possono essere così schematizzati:

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Proventi finanziari

I proventi finanziari pari ad € 189 sono composti unicamente da interessi attivi su c/c bancari.

Proventi da partecipazione
Non vi sono proventi da partecipazione.

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti
In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":
Interessi derivanti da pagamento posticipato di imposte e tasse e rateizzazioni € 56.019

Interessi derivanti da pagamento posticipato di tasse e rateizzazioni	€ 50.059
---	----------

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	56.019
Totale	39.733

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Non vi sono rettifiche di valore di attività e passività finanziarie.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Non vi sono ricavi di entità e natura eccezionale.

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

Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite

Le Imposte sul reddito (Ires / Irap) sono state accantonate secondo il principio di competenza.
In bilancio sono state contabilizzate imposte anticipate, ossia imposte che pur essendo inerenti ad esercizi futuri, sono esigibili nell'esercizio in corso..

La loro contabilizzazione deriva dall'esistenza di differenze temporanee tra il valore attribuito ad una posta di bilancio secondo la normativa civilistica rispetto a quello attribuito in base alla normativa fiscale.

Motivazioni per importi non ancora contabilizzati:

Abrogazione dell'interferenza fiscale

Come noto, nel rispetto del principio enunciato nell'art. 6, lettera a), della legge 366/2001, con il decreto legislativo n. 6/200 recante la riforma del diritto societario, è stato abrogato il secondo comma dell'articolo 2426 che consentiva di effettuare rettifiche di valore e accantonamenti esclusivamente in applicazione di norme tributarie. Il venire meno di tale facoltà non è destinato a comportare la perdita del diritto alla deduzione dei componenti negativi di reddito essendo stata ammessa la possibilità di dedurre tali componenti in via extracontabile ai sensi dell'articolo 109, comma 4, lettera b), del .T.U.I.R. come riformulato dal decreto legislativo n. 344/2003 recante la riforma del sistema fiscale statale.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	17.702	0	0	20.111	
IRAP	32.202	0	0	0	
Totale	49.904	0	0	20.111	0

Si precisa che le imposte differite contengono anche i rversamenti relativi alle rilevazioni iniziali del 'Fondo imposte differite' che hanno interessato direttamente il patrimonio netto.

Il seguente prospetto riporta la movimentazione delle imposte anticipate:

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	0
Totale differenze temporanee imponibili	0
Differenze temporanee nette	0
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	-97.155
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	20.111
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	-77.045

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(97.155)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	20.111
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	77.045

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	6
Operai	54
Totale Dipendenti	60

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	35.000	10.500

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.500
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	6.500

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso alcun strumento finanziario.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono impegni, garanzie e passività non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non vi sono patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società A.C.S.E. Spa non ha posto in essere operazioni con le parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Nessun fatto di rilievo e' avvenuto dopo la chiusura dell'esercizio.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Non vi sono strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile.

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

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Scafati proprietario per intero delle quote sociali di ACSE Spa.

Ai sensi dell'articolo 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

COMUNE DI SCAFATI BILANCIO DI PREVISIONE 2020 - 2022 RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

	DENOMINAZIONE		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		1.358.459,37	2.161,04	2.161,04
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		5.729.082,27	0,00	0,00
	Utilizzo di avanzo di Amministrazione		1.520.626,64	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2020	7.061.385,72			
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati		22.739.082,35	22.079.082,35	21.873.082,35
	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi		3.253,33	3.253,33	3.253,33
	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali		5.693.914,82	5.693.914,82	5.693.914,82
	Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		28.436.250,50	27.776.250,50	27.570.250,50
TITOLO 2: Trasferimenti correnti					
	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		10.647.163,19	6.322.576,85	6.322.576,85
	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese		52.000,00	52.000,00	52.000,00
	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		64.052,64	64.052,64	0,00
	Titolo 2: Trasferimenti correnti		10.763.215,83	6.438.629,49	6.374.576,85
TITOLO 3: Entrate extratributarie					
	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		3.667.011,58	3.336.261,58	3.754.549,00
	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		2.021.924,00	1.686.924,00	1.686.924,00
	Tipologia 300: Interessi attivi		5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale		0,00	0,00	0,00
	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti		1.471.458,95	1.465.458,95	1.437.458,95
	Titolo 3: Entrate extratributarie		7.165.394,53	6.493.644,53	6.883.931,95
TITOLO 4: Entrate in conto capitale					
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti		939.000,00	16.957.896,09	13.283.867,00
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00	0,00

Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali			1.700.000,00	2.098.250,00	940.000,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale			761.624,00	609.624,00	609.624,00
Titolo 4: Entrate in conto capitale			3.400.624,00	19.665.770,09	14.833.491,00

TITOLO 6: Accensione Prestiti

Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine			930.458,95	930.458,95	930.458,95
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			330.000,00	0,00	0,00
Titolo 6: Accensione Prestiti			1.260.458,95	930.458,95	930.458,95

TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere /cassiere			30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere /cassiere			30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00

TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia 100: Entrate per partite di giro			66.400.000,00	66.400.000,00	66.400.000,00
Tipologia 200: Entrate per conto terzi			400.000,00	400.000,00	400.000,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro			66.800.000,00	66.800.000,00	66.800.000,00
TOTALE TITOLI			147.825.943,81	158.104.753,56	153.392.709,25
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			156.434.112,09	158.106.914,60	153.394.870,29

COMUNE DI SCAFATI BILANCIO DI PREVISIONE 2020 - 2022
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA/MISSIONI	Ripiano disavanzo	Totale generale delle spese		
		Competenza	Competenza	Cassa
				di cui fondo plur. vinc.
RIPIANO DISAVANZO NELL'ESERCIZIO	2.693.195,94			
TITOLO 1 - Spese correnti				
		6.800.744,76	0,00	7.108.349,90
Redditi da lavoro dipendente				
Imposte e tasse a carico dell'ente		3.045.057,23	0,00	6.276.157,03
		20.190.001,67	2.161,04	39.287.378,31
Acquisto di beni e servizi				
		2.243.387,95	0,00	3.054.863,52
Trasferimenti correnti				
Trasferimenti di tributi		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi				
		1.305.898,98	0,00	1.307.473,24
Interessi passivi				
		0,00	0,00	0,00
Altre spese per redditi da capitale				
		50.500,00	0,00	50.812,76
Rimborsi e poste correttive delle entrate				
		9.704.425,59	0,00	2.975.992,81
Altre spese correnti				
		43.340.016,18	2.161,04	60.061.027,57
Totale TITOLO 1				
TITOLO 2 - Spese in conto capitale				

		0,00	0,00	0,00
Tributi in conto capitale a carico dell'ente				
		9.181.735,07	0,00	12.024.749,76
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni				
		0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti				
Altri trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00	32.643,26
		100.000,00	0,00	2.774.121,16
Altre spese in conto capitale				
		9.281.735,07	0,00	14.831.514,18
Totale TITOLO 2				
TITOLO 3 - Spese per incremento attivita' finanziarie				
		0,00	0,00	0,00
Acquisizioni di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
Concessione crediti di breve termine				
Concessione crediti di medio-lungo termine		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Altre spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 3				
TITOLO 4 - Rimborso Prestiti				
		113.600,00	0,00	113.600,00
Rimborso di titoli obbligazionari				
		930.458,95	0,00	1.018.625,67
Rimborso prestiti a breve termine				
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		3.275.105,95	0,00	3.272.105,95
		0,00	0,00	0,00
Rimborso di altre forme di indebitamento				
		0,00	0,00	0,00
Fondi per rimborso prestiti				
Totale TITOLO 4		4.319.164,90	0,00	4.404.331,62
TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere				
		30.000.000,00	0,00	30.000.000,00
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere				
Totale TITOLO 5		30.000.000,00	0,00	30.000.000,00
TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro				
		66.400.000,00	0,00	50.860.007,34

Uscite per partite di giro				
Uscite per conto terzi		400.000,00	0,00	121.405,57
		66.800.000,00	0,00	50.981.412,91
Totale TITOLO 7				
	2.693.195,94			
TOTALE MISSIONI - TOTALE GENERALE DELLE SPESE		156.434.112,09	2.161,04	160.278.286,28

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA/MISSIONI	Ripiano disavanzo	Totale generale delle spese		
		Competenza	di cui fondo plur. vinc.	Cassa
RIPIANO DISAVANZO NELL'ESERCIZIO	2.295.163,64			
TITOLO 1 - Spese correnti				
		6.355.147,40	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente				
Imposte e tasse a carico dell'ente		2.975.077,13	0,00	0,00
		17.116.022,42	2.161,04	0,00
Acquisto di beni e servizi				
		1.153.635,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti				
Trasferimenti di tributi		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi				
		1.168.444,66	0,00	0,00
Interessi passivi				
		0,00	0,00	0,00
Altre spese per redditi da capitale				
		20.500,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate				
		7.335.982,34	0,00	0,00
Altre spese correnti				
		36.124.808,95	2.161,04	0,00
Totale TITOLO 1				
TITOLO 2 - Spese in conto capitale				
		0,00	0,00	0,00
Tributi in conto capitale a carico dell'ente				
		18.381.146,09	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni				
		0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti				
Altri trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00	0,00
		100.000,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale				
		18.481.146,09	0,00	0,00
Totale TITOLO 2				
TITOLO 3 - Spese per incremento attivita' finanziarie				

		0,00	0,00	0,00
Acquisizioni di attività finanziarie				
		0,00	0,00	0,00
Concessione crediti di breve termine				
Concessione crediti di medio-lungo termine		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Altre spese per incremento di attività finanziarie				
		0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 3				
TITOLO 4 - Rimborso Prestiti				
		113.600,00	0,00	0,00
Rimborso di titoli obbligazionari				
		930.458,95	0,00	0,00
Rimborso prestiti a breve termine				
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		3.361.736,97	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Rimborso di altre forme di indebitamento				
		0,00	0,00	0,00
Fondi per rimborso prestiti				
Totale TITOLO 4		4.405.795,92	0,00	0,00
TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere				
		30.000.000,00	0,00	0,00
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere				
Totale TITOLO 5		30.000.000,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro				
		66.400.000,00	0,00	0,00
Uscite per partite di giro				
Uscite per conto terzi		400.000,00	0,00	0,00
		66.800.000,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7				
	2.295.163,64			
TOTALE MISSIONI - TOTALE GENERALE DELLE SPESE		158.106.914,60	2.161,04	0,00

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA/MISSIONI	Ripiano disavanzo	Totale generale delle spese	
	Competenza	Competenza	Cassa
			di cui fondo plur.vincolato

RIPIANO DISAVANZO NELL'ESERCIZIO	2.295.163,65			
TITOLO 1 - Spese correnti				
		6.408.181,24	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente				
Imposte e tasse a carico dell'ente		2.979.172,39	0,00	0,00
		16.803.908,14	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi				
		1.133.635,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti				
Trasferimenti di tributi		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi				
		1.077.971,70	0,00	0,00
Interessi passivi				
		0,00	0,00	0,00
Altre spese per redditi da capitale				
		20.500,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate				
		7.693.778,57	0,00	0,00
Altre spese correnti				
		36.117.147,04	0,00	0,00
Totale TITOLO 1				
TITOLO 2 - Spese in conto capitale				
		0,00	0,00	0,00
Tributi in conto capitale a carico dell'ente				
		13.749.867,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni				
		0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti				
Altri trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00	0,00
		100.000,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale				
		13.849.867,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 2				
TITOLO 3 - Spese per incremento attivita' finanziarie				
		0,00	0,00	0,00
Acquisizioni di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
Concessione crediti di breve termine				
Concessione crediti di medio-lungo termine		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Altre spese per incremento di attività finanziarie				
		0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 3				
TITOLO 4 - Rimborso Prestiti				
		0,00	0,00	0,00
Rimborso di titoli obbligazionari				

		930.458,95	0,00	0,00
Rimborso prestiti a breve termine				
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		3.402.233,65	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Rimborso di altre forme di indebitamento				
		0,00	0,00	0,00
Fondi per rimborso prestiti				
Totale TITOLO 4		4.332.692,60	0,00	0,00
TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere				
		30.000.000,00	0,00	0,00
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere				
Totale TITOLO 5		30.000.000,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro				
		66.400.000,00	0,00	0,00
Uscite per partite di giro				
Uscite per conto terzi		400.000,00	0,00	0,00
		66.800.000,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7				
	2.295.163,65			
TOTALE MISSIONI - TOTALE GENERALE DELLE SPESE		153.394.870,29	0,00	0,00

COMUNE DI SCAFATI EQUILIBRIO CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di Cassa all'inizio dell'esercizio		7.061.385,72			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00	
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	2.693.195,94	2.295.163,64	2.295.163,65	
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	42.130.274,52	40.708.524,52	40.828.759,30	
<i>di cui per estinzione anticipata prestiti</i>		0,00	0,00	0,00	
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00	
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	38.056.970,47	36.122.647,91	36.114.986,00	
<i>di cui: fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		4.665.129,98	4.665.129,98	5.183.477,76	
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00	
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	4.319.164,90	4.405.795,92	4.332.692,60	
<i>di cui per estinzione anticipata prestiti</i>		0,00	0,00	0,00	

<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G = A + AA + B + C - D - E - F)			-2.939.056,79	-2.115.082,95	-1.914.082,95
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162 COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti		(+)	368.223,84	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili		(+)	34.624,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimenti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili		(-)	80.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti		(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O = G + H + I + L + M)			-2.616.208,95	-2.115.082,95	-1.914.082,95
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento		(+)	1.152.402,80	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale		(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00		(+)	4.661.082,95	20.596.229,04	15.763.949,95
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche		(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili		(-)	34.624,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per riscossione crediti di breve termine		(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine		(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria		(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimenti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili		(+)	80.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti		(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale		(-)	3.242.652,80	18.481.146,09	13.849.867,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie		(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale		(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P + Q + R - C - I - S1 - S2 - T + L - M - U - V + E)			2.616.208,95	2.115.082,95	1.914.082,95
S1) Entrate Titolo 5.02 per riscossione crediti di breve termine		(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine		(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria		(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine		(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine		(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie		(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O + Z + S1 + S2 + T - X1 - X2 - Y)			0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente			-2.616.208,95	-2.115.082,95	-1.914.082,95
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)		(-)	368.223,84	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-2.984.432,79	-2.115.082,95	-1.914.082,95

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

La chiusura del bilancio d'esercizio ha evidenziato il risultato dell'esercizio di 21.002, che l'amministratore propone di destinare a copertura della residua perdita degli esercizi precedente, e per la parte eccedente, dopo aver accantonato il 5% a riserva legale, si suggerisce di destinarlo a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Il sottoscritto , dott. Giovanni Marra amministratore unico della società dichiara di aver redatto il presente bilancio. in fede

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Vassallo Pasqualino iscritto all'albo dei Dottori Commercialisti di Torre Annunziata al n. 249 , consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del DPR 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.