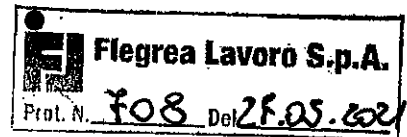


FLEGREA LAVORO SPA



Prot. N. 708 Del 21.05.2021

Bilancio di esercizio al 31/12/2020

| Dati Anagrafici | |
|---|-----------------------|
| Sede in | BACOLI |
| Codice Fiscale | 07748590630 |
| Numero Rea | NAPOLI655053 |
| P.I. | 07748590630 |
| Capitale Sociale Euro | 140.519,00 i.v. |
| Forma Giuridica | SOCIETA' PER AZIONI |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 381100 |
| 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 BACOLI (NA) |
| Appartenenza a un gruppo | no |
| Denominazione della società capogruppo | |
| Paese della capogruppo | |
| Numero di iscrizione all'albo delle cooperative | |

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2020

STATO PATRIMONIALE

| ATTIVO | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|------------|------------|
| A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI | 0 | 0 |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 134.572 | 133.999 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 585.513 | 836.049 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 1.518 | 1.518 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 721.603 | 971.566 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| I - Rimanenze | 42.945 | 48.133 |
| II - Crediti | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 182.163 | 292.306 |
| Totale crediti | 182.163 | 292.306 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | 262.136 | 45.378 |
| Totale attivo circolante (C) | 487.244 | 385.817 |
| D) RATEI E RISCONTI | 159.299 | 156.411 |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| TOTALE ATTIVO | 1.368.146 | 1.513.794 |
|----------------------|------------------|------------------|

STATO PATRIMONIALE

| PASSIVO | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | |
| I - Capitale | 140.519 | 140.519 |
| II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 582 | 0 |
| V - Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI - Altre riserve | 834 | 834 |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 92.899 | 81.835 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 6.235 | 11.647 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| Totale patrimonio netto | 241.069 | 234.835 |
| B) FONDI PER RISCHI E ONERI | 0 | 0 |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 163.169 | 181.887 |
| D) DEBITI | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 789.390 | 842.320 |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo | 174.518 | 254.752 |
| Totale debiti | 963.908 | 1.097.072 |
| E) RATEI E RISCONTI | 0 | 0 |
| TOTALE PASSIVO | 1.368.146 | 1.513.794 |

CONTO ECONOMICO

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE: | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 3.754.255 | 3.900.000 |
| 5) Altri ricavi e proventi | | |
| Altri | 29.628 | 9.351 |
| Totale altri ricavi e proventi | 29.628 | 9.351 |
| Totale valore della produzione | 3.783.883 | 3.909.351 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE: | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 178.032 | 154.360 |
| 7) per servizi | 551.715 | 614.546 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 0 | 20.948 |
| 9) per il personale: | | |
| a) salari e stipendi | 1.704.462 | 1.890.138 |
| b) oneri sociali | 537.786 | 613.925 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 214.183 | 105.942 |
| c) Trattamento di fine rapporto | 91.507 | 105.942 |
| e) Altri costi | 122.676 | 0 |
| Totale costi per il personale | 2.456.431 | 2.610.005 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 313.579 | 305.195 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 54.655 | 56.186 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 258.924 | 249.009 |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 59.850 | 0 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 373.429 | 305.195 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 5.188 | -16.900 |
| 14) Oneri diversi di gestione | 107.707 | 146.073 |
| Totale costi della produzione | 3.672.502 | 3.834.225 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A-B) | 111.381 | 75.126 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI: | | |
| 16) altri proventi finanziari: | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 12 | 0 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 12 | 0 |
| Totale altri proventi finanziari | 12 | 0 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 12.732 | 12.420 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 12.732 | 12.420 |
| Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis) | -12.720 | -12.420 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE: | | |
| Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19) | 0 | 0 |
| Risultato prima delle imposte (A-B+C+-D) | 98.661 | 62.706 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate | | |
| Imposte correnti | 92.426 | 49.313 |
| Imposte differite e anticipate | 0 | 1.746 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 92.426 | 51.059 |
| 21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 6.235 | 11.647 |

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2020 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

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 è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo.

Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

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'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è 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 del 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.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)

Premesso che con l'art. 7 del DL 23/2020 si sono neutralizzati per i bilanci 2019 e 2020 gli effetti sulla continuità aziendale derivanti dal Covid-19. Si sottolinea che l'attuale emergenza sanitaria Covid-19, data l'attività di pubblico servizio esercitata dalla società, non ha avuto alcun impatto negativo sull'andamento economico, tale, da far nascere incertezze sulla continuità aziendale. Si evidenzia che, a fronte dell'emergenza la società si è attivata già dal 25 febbraio 2020 per l'approvvigionamento e la distribuzione dei dispositivi di protezione sanitaria, in modo che tutti i dipendenti l'avessero in dotazione. Nel contempo, nei locali utilizzati dalla società si è provveduto all'installazione di distributori di gel disinfettante, nonché alla sanificazione degli stessi su base giornaliera. Si è proceduto alla redazione e alla approvazione del relativo DVR connesso alla "valutazione del rischio biologico a causa del Covid-19". Si ritiene opportuno evidenziare che la Società si è prontamente allineata alle modalità di raccolta dei rifiuti da utenze Covid, come da

implicazione dell'EDA.

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

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

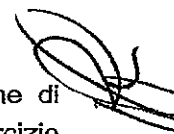
CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

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

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

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

Ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, non si sono manifestate problematiche di comparabilità e adattamento delle voci di bilancio dell'esercizio corrente con quelle relative all'esercizio precedente.



CRITERI DI VALUTAZIONE

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, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 20%

Immobilizzazioni Finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte in bilancio al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Rimanenze

Le rimanenze di materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al loro costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

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.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Crediti tributari e 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.

Disponibilità liquide

I depositi bancari, in quanto crediti, sono valutati secondo il principio del presumibile valore di realizzo, che normalmente coincide con il valore nominale. Il denaro in cassa è esposto al valore nominale.

Ratei e risconti

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

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

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 sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

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, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

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

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di

dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Ai sensi di quanto disposto dall'art.2364, comma 2 del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 721.603 (€ 971.566 nel precedente esercizio).

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

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|---|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 170.476 | 2.505.910 | 1.518 | 2.677.904 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 36.477 | 1.669.861 | | 1.706.338 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 133.999 | 836.049 | 1.518 | 971.566 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 69.035 | 23.300 | 0 | 92.335 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio | 68.462 | 258.924 | | 327.386 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | -14.912 | 0 | -14.912 |
| Totale variazioni | 573 | -250.536 | 0 | -249.963 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 171.979 | 2.529.211 | 1.518 | 2.702.708 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 37.407 | 1.943.698 | | 1.981.105 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 134.572 | 585.513 | 1.518 | 721.603 |

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

| | Importo |
|---|---------|
| Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio | 0 |
| Ammortamenti che sarebbero | |

| | | | | | | | |
|--|---------|----------|---------|---------|---|---|---|
| circolante | | | | | | | |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 83.517 | -1.423 | 82.094 | 82.094 | 0 | 0 | 0 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 143.282 | -49.118 | 94.164 | 94.164 | 0 | 0 | 0 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 292.306 | -110.143 | 182.163 | 182.163 | 0 | 0 | 0 |

Oneri finanziari capitalizzati

Vengono di seguito riportati gli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile:

| | Oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo |
|------------------------------|---|
| Immobilizzazioni immateriali | 0 |
| Immobilizzazioni materiali | 0 |
| Rimanenze | 0 |

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 241.069 (€ 234.835 nel precedente esercizio).

Nel prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

| | Valore di inizio esercizio | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi |
|--------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------|
| Capitale | 140.519 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserve statutarie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|---------|---|---------|---|
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 834 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da conguaglio utili in corso | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Varie altre riserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 834 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 81.835 | 0 | 11.064 | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 11.647 | 0 | -11.647 | 0 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva negativa per azioni proprie di portafoglio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale Patrimonio netto | 234.835 | 0 | -583 | 0 |

| | Decrementi | Riclassifiche | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| Capitale | 0 | 0 | | 140.519 |
| Riserva da sopraprezzo delle azioni | 0 | 0 | | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva legale | 0 | 582 | | 582 |
| Riserve statutarie | 0 | 0 | | 0 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 0 | 0 | | 834 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | 0 | 0 | | 0 |

| | | | | |
|--|---|-----|-------|---------|
| Riserva da conguaglio utili in corso | 0 | 0 | | 0 |
| Varie altre riserve | 0 | 0 | | 0 |
| Totale altre riserve | 0 | 0 | | 834 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 | | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 | | 92.899 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 0 | 0 | 6.235 | 6.235 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva negativa per azioni proprie di portafoglio | 0 | 0 | | 0 |
| Totale Patrimonio netto | 0 | 582 | 6.235 | 241.069 |

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

| | Valore di inizio esercizio | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------|
| Capitale | 140.519 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserve statutarie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 834 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da conguaglio utili in corso | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Varie altre riserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 834 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 79.819 | 0 | 2.016 | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 2.016 | 0 | -2.016 | 0 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva negativa per azioni proprie di portafoglio | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|-------------------------|---------|---|---|---|
| Totale Patrimonio netto | 223.188 | 0 | 0 | 0 |
|-------------------------|---------|---|---|---|

| | Decrementi | Riclassifiche | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| Capitale | 0 | 0 | | 140.519 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 | | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva legale | 0 | 0 | | 0 |
| Riserve statutarie | 0 | 0 | | 0 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 0 | 0 | | 834 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva da conguaglio utili in corso | 0 | 0 | | 0 |
| Varie altre riserve | 0 | 0 | | 0 |
| Totale altre riserve | 0 | 0 | | 834 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 | | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 | | 81.835 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 0 | 0 | 11.647 | 11.647 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva negativa per azioni proprie di portafoglio | 0 | 0 | | 0 |
| Totale Patrimonio netto | 0 | 0 | 11.647 | 234.835 |

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

| | Importo | Origine/natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni |
|--|---------|----------------|------------------------------|-------------------|--|--|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---------|--|-------|--------|---|---|
| Capitale | 140.519 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 582 | | A,B | 0 | 0 | 0 |
| Altre riserve | | | | | | |
| Versamenti a copertura perdite | 834 | | A,B,C | 834 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 834 | | A,B,C | 834 | 0 | 0 |
| Utili portati a nuovo | 92.899 | | A,B,C | 92.899 | 0 | 0 |
| Totale | 234.834 | | | 93.733 | 0 | 0 |
| Residua quota distribuibile | | | | 93.733 | | |
| Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro | | | | | | |

Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Le informazioni richieste dall'articolo 2427-bis, comma 1 numero 1 lettera b-quater) del codice civile relativamente alla specificazione dei movimenti avvenuti nell'esercizio sono riepilogate nella tabella sottostante:

| | Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi |
|--|---|
| Valore di inizio esercizio | 0 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Incremento per variazione di fair value | 0 |
| Decremento per variazione di fair value | 0 |
| Rilascio a conto economico | 0 |
| Rilascio a rettifica di attività/passività | 0 |
| Effetto fiscale differito | 0 |
| Valore di fine esercizio | 0 |

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto fra le passività per complessivi € 163.169 (€ 181.887 nel precedente esercizio).

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

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 181.887 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 2.194 |
| Utilizzo nell'esercizio | 20.912 |
| Altre variazioni | 0 |
| Totale variazioni | -18.718 |
| Valore di fine esercizio | 163.169 |

DEBITI

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata superiore a 5 anni |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|
| Debiti verso fornitori | 296.337 | -252.631 | 43.706 | 43.706 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 221.075 | 10.624 | 231.699 | 221.099 | 10.600 | 0 |
| Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 454.626 | -48.953 | 405.673 | 241.755 | 163.918 | 0 |
| Altri debiti | 125.034 | 157.796 | 282.830 | 282.830 | 0 | 0 |
| Totale debiti | 1.097.072 | -133.164 | 963.908 | 789.390 | 174.518 | 0 |

Debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

| | Ammontare |
|--|----------------|
| Debiti assistiti da garanzie reali | |
| Debiti non assistiti da garanzie reali | 963.908 |
| Totale | 963.908 |

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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 | 72.075 | 0 | 0 | 0 | |
| IRAP | 20.351 | 0 | 0 | 0 | |
| Imposte sostitutive | 0 | 0 | | | |
| Totale | 92.426 | 0 | 0 | 0 | 0 |

ALTRE INFORMAZIONI

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

| | Amministratori | Sindaci |
|---|----------------|---------|
| Compensi | 19.726 | 11.357 |
| Anticipazioni | 0 | 0 |
| Crediti | 0 | 0 |
| Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate | 0 | 0 |

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

| | Valore |
|---|--------|
| Revisione legale dei conti annuali | 9.500 |
| Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione | 9.500 |

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

| | Importo |
|--|---------|
| | |

| | |
|--|---|
| Impegni | 0 |
| di cui in materia di trattamento di quiescenza e simili | 0 |
| di cui nei confronti di imprese controllate | 0 |
| di cui nei confronti di imprese collegate | 0 |
| di cui nei confronti di imprese controllanti | 0 |
| di cui nei confronti di imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 |
| Garanzie | 0 |
| di cui reali | 0 |
| Passività potenziali | 0 |

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non ci sono patrimoni e/o finanziamenti destinati ad uno specifico affare, ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del codice civile.

Operazioni con parti correlate

Non ci sono operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non ci sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Relativamente ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, si evidenzia, che la società, tra la fine del mese di aprile 2021 e la prima settimana del mese di maggio 2021, ha sottoscritto con i dipendenti un accordo transattivo, al fine di riallineare i valori di ROL e Ferie riservando agli stessi un bonus transattivo pari a Euro 155.254 comprensivo di oneri.

Strumenti finanziari derivati

La società non possiede strumenti finanziari derivati ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Bacoli (Na), poiché ne detiene il 100% del capitale sociale.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo

bilancio approvato dell'Ente, consuntivo 2019, che esercita l'attività di direzione e coordinamento.

| ENTRATE | | |
|--|----------------------|----------------------|
| VOCI | ACCERTAMENTI | INCASSI |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | 0,00 | 0,00 |
| Utilizzo avanzo di amministrazione | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato in c/capitale | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequata | 18.522.958,05 | 17.822.653,46 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 345.522,88 | 166.200,79 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 5.780.560,28 | 4.639.698,98 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 4.826.416,89 | 1.477.876,62 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 |
| Totale Entrate Finali | 29.475.458,10 | 24.106.429,85 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 933.806,87 | 186.761,37 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 15.153.832,42 | 15.153.832,42 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 4.582.607,66 | 4.509.811,68 |
| Totale Entrate dell'Esercizio | 50.145.705,05 | 43.956.835,32 |
| Totale Complessivo Entrate | 50.145.705,05 | 43.956.835,32 |
| Disavanzo dell'Esercizio | 0,00 | 0,00 |
| Totale a Pareggio | 50.145.705,05 | 43.956.835,32 |
| SPESE | | |
| VOCI | IMPEGNI | PAGAMENTI |
| Disavanzo di amministrazione | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 1 - Spese correnti | 20.702.884,98 | 17.447.770,50 |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente | 58.579,44 | 0,00 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale | 626.586,81 | 1.558.890,37 |
| Fondo pluriennale vincolato in c/capitale | 5.133.569,82 | 0,00 |
| Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | 0,00 |
| Totale Spese Finali | 26.521.621,05 | 19.006.660,87 |
| Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 590.800,00 | 1.131.628,31 |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da | 15.153.832,42 | 18.096.641,92 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Istituto tesoriere/cassiere | | |
| Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 4.582.607,66 | 4.614.396,87 |
| Totale Spese dell'esercizio | 46.848.861,13 | 42.849.327,97 |
| Totale Complessivo Spese | 46.848.861,13 | 42.849.327,97 |
| Avanzo Di Competenza/Fondo Di Cassa | 3.296.843,92 | 1.107.507,35 |
| Totale a Pareggio | 50.145.705,05 | 43.956.835,32 |

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c. relativamente alle azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, e alle azioni proprie e di società controllanti acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona:

| | Azioni proprie | Azioni o quote di società controllanti |
|----------------------------------|----------------|--|
| Numero | 0 | 0 |
| Valore nominale | 0 | 0 |
| Parte di capitale corrispondente | 0 | 0 |

| | Azioni proprie | Azioni o quote di società controllanti |
|------------------------------------|----------------|--|
| Alienazioni nell'esercizio | | |
| Numero | 0 | 0 |
| Valore nominale | 0 | 0 |
| Parte di capitale corrispondente | 0 | 0 |
| Corrispettivo | 0 | 0 |
| Acquisizioni nell'esercizio | | |
| Numero | 0 | 0 |
| Valore nominale | 0 | 0 |
| Parte di capitale corrispondente | 0 | 0 |
| Corrispettivo | 0 | 0 |

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni

| Soggetto Erogante | Contributo | Causale |
|--------------------------|-------------------|--|
| Agenzia delle Entrate | 14.489 € | Credito Sanificazione e DPI art.125 DL 34/2020 |
| Agenzia delle Entrate | 5.965 € | Esonero I° acconto Irap 2020 art.24 DL 34/2020 |
| | | |
| | | |
| Totale | 20.454 € | |


L'organo amministrativo
GERIONAZZO BENZO

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società