

# FARMACIA COMUNALE DI TREPUIZZI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SURBO, 73019 TREPUIZZI (LE)
Codice Fiscale	03532690751
Numero Rea	LE 227702
P.I.	03532690751
Capitale Sociale Euro	20.400
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
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 TREPUIZZI
Appartenenza a un gruppo	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	4.567	4.254
Totale immobilizzazioni (B)	4.567	4.254
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	146.294	161.490
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	93.220	82.921
Totale crediti	93.220	82.921
IV - Disponibilità liquide	221.011	167.870
Totale attivo circolante (C)	460.525	412.281
Totale attivo	465.092	416.535
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.400	20.400
IV - Riserva legale	4.080	4.080
V - Riserve statutarie	65.724	58.521
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	154.113	144.066
Totale patrimonio netto	244.317	227.067
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	16.951	8.741
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	203.314	179.877
Totale debiti	203.314	179.877
E) Ratei e risconti	510	850
Totale passivo	465.092	416.535




## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.754.732	1.726.418
5) altri ricavi e proventi altri	8.573	25.180
Totale altri ricavi e proventi	8.573	25.180
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.763.305</b>	<b>1.751.598</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.224.376	1.214.798
7) per servizi	94.245	93.010
8) per godimento di beni di terzi	7.882	10.652
9) per il personale		
a) salari e stipendi	129.725	132.820
b) oneri sociali	25.926	39.728
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	10.272	8.163
c) trattamento di fine rapporto	10.272	8.163
Totale costi per il personale	165.923	180.711
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.738	6.629
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.738	6.629
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.738	6.629
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	15.196	12.841
14) oneri diversi di gestione	22.984	26.032
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.532.344</b>	<b>1.544.673</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>230.961</b>	<b>206.925</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.188	4.419
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.188	4.419
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.188)	(4.419)
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>225.773</b>	<b>202.506</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	71.660	58.440
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	71.660	58.440
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>154.113</b>	<b>144.066</b>




# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

## Nota integrativa, parte iniziale

### **PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO**

Il bilancio di esercizio è stato redatto in conformità al dettato degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, integrati, laddove mancanti, dai corretti principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, e ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1 del c.c. secondo il quale il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi.

E' costituito dallo stato patrimoniale (redatto in conformità allo schema previsto dagli artt.2424 e 2425 bis C.C.), dal conto economico (redatto in conformità allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425 bis C.C.) e dalla presente nota integrativa.

Per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente all'esercizio precedente; non sono indicate le voci che non comportano alcun valore, a meno che esista una voce corrispondente nell'esercizio precedente.

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto, nella presente nota integrativa, ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile, si forniscono le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del codice civile, ovvero:

- non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D. Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata per non aver superato i limiti previsti dall'art. 2435-bis del c.c.,

## **Principi di redazione**

L'applicazione delle disposizioni dettate dagli artt. 2423 bis e seguenti del C.C. non ha comportato alcuna incompatibilità con il criterio di rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società' e del risultato economico dell'esercizio.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui agli artt.2423, comma 4 e 2423 bis del C.C..

Non è stata effettuata alcuna rivalutazione dei cespiti iscritti in bilancio.

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio sono quelli dettati dall'art. 2426 del C.C. e, ove la legge non ha disposto in modo specifico, sono stati integrati da quelli predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Qui di seguito si espongono i criteri di valutazione più significativi adottati.

### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Sono iscritte al costo, al netto delle quote di ammortamento, sono calcolate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione delle stesse.

In tale classe sono comprese le spese di impianto sostenute per la costituzione della società, la licenza d'uso per l'utilizzo di un programma e le spese sostenute per migliorie. Per le spese di impianto è stato predisposto un piano di ammortamento a quote costanti e sono state ammortizzate per un quinto del loro valore, per il software applicativo acquistato a titolo di licenza d'uso a tempo indeterminato, è stato redatto un piano di ammortamento triennale a quote costanti, i costi per migliorie su beni di terzi sono stati ammortizzati, tenendo conto del tempo residuo della locazione, per un importo pari ad un sesto del costo sostenuto.

### **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Sono iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale al costo storico di acquisto e sono rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Gli ammortamenti imputati al conto economico sono calcolati in modo sistematico e costante tenendo conto della vita utile economico – tecnica dei cespiti, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote previste dal D. M. 30.12.1988.

**RIMANENZE**

Sono valutate al minore tra il costo d'acquisto e il corrispondente valore di mercato alla chiusura dell'esercizio.

**CREDITI**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

**DEBITI**

Sono rilevati al valore nominale.

**DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Sono iscritte al valore nominale.

**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

Rappresenta il debito maturato nei confronti del personale dipendente in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Il debito è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio.

**IMPOSTE SUL REDDITO**

Le imposte sono state determinate in applicazione della vigente normativa fiscale e sono espresse nella voce "debiti tributari".

**COSTI E RICAVI**

I costi sono stati imputati al conto economico secondo il criterio della competenza economica e nel rispetto del principio della prudenza.

I ricavi sono riconosciuti in base alla competenza economica.

**DATI SULL'OCCUPAZIONE**

Alla data dell'1/1/2021, la società ha alle proprie dipendenze n.1 impiegata a tempo pieno, n.3 impiegate part – time e n.1 operaia magazziniera part – time.

Al 31/12/2021 la società ha alle proprie dipendenze n.1 impiegata a tempo pieno, n.3 impiegate part – time e n.1 operaia magazziniera part – time.



## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
Costo	1.517	1.365	69	3.391	6.342
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.517	1.365	69	3.391	6.342
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	1.517	1.365	69	3.391	6.342
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.517	1.365	69	3.391	6.342

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	49.890	49.890
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	45.636	45.636
Valore di bilancio	4.254	4.254
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Ammortamento dell'esercizio	1.738	1.738
Altre variazioni	2.051	2.051
Totale variazioni	313	313
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	51.941	51.941
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	47.374	47.374
Valore di bilancio	4.567	4.567

### Attivo circolante

#### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	161.490	(15.196)	146.294
Totale rimanenze	161.490	(15.196)	146.294

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

##### 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	8.190	6.410	14.600	14.600
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.919	(985)	934	934
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	72.812	4.874	77.686	77.686
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>82.921</b>	<b>10.299</b>	<b>93.220</b>	<b>93.220</b>

**Dettaglio crediti tributari**

	Periodo corrente
Crediti IRPEF	356
Bonus famiglie	204
Erario c/ IVA	374
<b>Totale</b>	<b>934</b>

**Dettaglio altri crediti**

	Periodo corrente
Credito v/ ASL	75.447
Inail c/ competenza	505
Note credito da fornitori	1.734
<b>Totale</b>	<b>77.686</b>

Il credito v/ASL è stato incassato in data 28/01/2022.

**Disponibilità liquide**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	163.511	52.033	215.544
Denaro e altri valori in cassa	4.359	1.108	5.467
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>167.870</b>	<b>53.141</b>	<b>221.011</b>

Il conto "depositi bancari" è movimentato dal c.c. n.790040154, acceso presso la Banca Popolare Pugliese.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Descrizione	Saldo 31/12/2020	Variazione	Saldo 31/12/2021
Capitale	20.400	-	20.400
Riserva da sovrapprezzo quote	-	-	-
Riserve di rivalutazione	-	-	-
Riserva legale	4.080	-	4.080
Riserve statutarie	58.521	7.203	65.724
Altre riserve:			
Altre riserve	-	-	-
Totale Altre riserve	-	-	-
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-
Utile (perdita) d'esercizio	144.066	10.047	154.113
<b>Totale</b>	<b>227.067</b>	<b>17.250</b>	<b>244.317</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	20.400
Riserva legale	4.080
Riserve statutarie	65.724
<b>Totale</b>	<b>90.204</b>

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

#### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	8.741
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.210
Totale variazioni	8.210
Valore di fine esercizio	16.951

La variazione positiva relativa al fondo TFR è stata generata dall'accantonamento delle quote TFR maturate nell'anno 2021.

### Debiti

#### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	137.154	17.837	154.991	154.991

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti tributari	16.692	5.729	22.421	22.421
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.666	(1.564)	5.102	5.102
Altri debiti	19.365	1.435	20.800	20.800
<b>Totale debiti</b>	<b>179.877</b>	<b>23.437</b>	<b>203.314</b>	<b>203.314</b>

**Debiti tributari**

	Importo
Ritenute fiscali 1004	2.075
Erario c/rit. IRPEF dipendenti	2.606
Debiti per IRES	5.495
Debiti per IRAP	298
Debiti per Imposta sostitutiva	44
Erario c/ iva	4.116
IVA sospesa	7.787
<b>Totale</b>	<b>22.421</b>

Le ritenute nei confronti dei lavoratori dipendenti risultano tempestivamente versate il 17 gennaio 2022.

Il debito per IVA risulta tempestivamente versato in data 17 gennaio 2022.

La voce "iva sospesa" si riferisce alla distinta ASL del mese di dicembre 2021, incassata nell'anno 2022 e imputata per competenza nell'anno 2021.

**Debiti v/istituti previdenziali**

	Importo
Debiti v/INPS	5.102
<b>Totale</b>	<b>5.102</b>

Il debito nei confronti dell'INPS è stato estinto in data 17/01/2022.

**Altri Debiti**

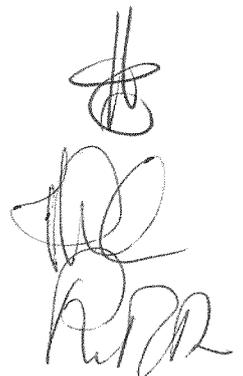
	Importo
Personale c/ retribuzioni	9.194
Debiti v/ Direttore Tecnico	3.339
Debiti v/ Amministratori	385
Creditori diversi	7.882
<b>Totale</b>	<b>20.800</b>

Il debito nei confronti del personale e del Direttore Tecnico sono stati estinti in data 10/01/2022. I debiti nei confronti degli Amministratori sono stati estinti in data 10/01/2022.

La voce "creditori diversi" riguarda il canone di locazione maturato nell'anno 2021 da corrispondere all'ente controllante. Il canone di locazione è stato versato in data 10/01/2022.

**Ratei e risconti passivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	850	(340)	510
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>850</b>	<b>(340)</b>	<b>510</b>



## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi delle vendite	1.754.732
<b>Totale</b>	<b>1.754.732</b>

#### Altri ricavi

Abbuoni attivi	951
Altri ricavi	2.247
Rimborsi spese bancari	18
Sopravvenienze attive	5.017
Contributo voucher digitalizzazione	340
<b>Totale</b>	<b>8.573</b>

Le sopravvenienze attive riguardano allineamenti dei saldi di fornitori e rettifiche da parte di ASL Lecce.

Con riferimento alla sopravvenienza attiva si precisa che una parte di essa, pari a € 489, è relativa alla variazione del tasso applicato dall'Ente per il calcolo del premio INAIL.

Il contributo voucher digitalizzazione è stato imputato tenendo conto della percentuale di ammortamento applicate ai beni oggetto di agevolazione.

### Costi della produzione

#### Conto Economico - Costi della produzione - Variazioni

	Saldo esercizio precedente	Variazioni	Saldo esercizio corrente
Mat. prime, suss. e merci	1.214.798	9.578	1.224.376
Servizi	93.010	1.235	94.245
Godimento beni di terzi	10.652	-2.770	7.882
Personale	180.711	-14.787	165.924
Ammortam. e svalutazione	6.629	-4.891	1.738
Variazioni rimanenze mat.prime, suss. etc	12.841	2.355	15.196
Oneri diversi di gestione	26.032	-3.048	22.984
<b>Totale</b>	<b>1.544.673</b>	<b>-12.328</b>	<b>1.532.345</b>

#### Conto Economico - Costi per mat. prime, suss., di cons. e di merci

	Saldo esercizio precedente	Variazioni	Saldo esercizio corrente
Merci c/ acquisti	1.214.351	9.243	1.223.594
Materie di consumo	447	-140	307
Sconti, abbuoni, resi su acquisti	0	-475	-475
<b>Totale</b>	<b>1.214.798</b>	<b>8.628</b>	<b>1.223.426</b>

#### Conto Economico - Costi per godimento di beni di terzi

	Saldo esercizio precedente	Variazioni	Saldo esercizio corrente
Fitti passivi	10.652	-2.770	7.882
<b>Totale</b>	<b>10.652</b>	<b>-2.770</b>	<b>7.882</b>

#### Conto Economico - Costi per servizi

	Saldo esercizio precedente	Variazioni	Saldo esercizio corrente
Assicurazioni diverse	900	-170	730
Canoni di assistenza	1.305	4.511	5.816
Cassa e prev. Avvocati	59	21	80

Cassa Previdenza Dott. Commercialisti	352	0	352
Collaborazioni direttore tecnico	59.802	0	59.802
Compensi a terzi per servizi	2.730	-1.200	1.530
Compensi amministratori	3.000	875	3.875
Compenso Amministratore Tafuro	2.961	-961	2.000
Consulenze	6.800	0	6.800
Corsi di formazione	1.040	-1.040	0
Estintori	0	98	98
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchine	73	-73	0
Manutenzioni varie	369	606	975
Oneri INPS amministratori	228	-228	0
Pubblicità e propaganda	2.210	-1.700	510
Quote associative	52	-52	0
Rimborso Km	1.021	746	1.767
Smaltimento rifiuti	426	806	1.232
Sorveglianza	563	13	576
Spese bancarie	240	221	461
Spese di rappresentanza	506	-506	0
Spese di trasferta	740	1.620	2.360
Spese d'incasso	10	-10	0
Spese legali e di consulenza	500	-500	0
Spese per energia elettrica	3.265	-458	2.807
Spese per pulizie	300	-300	0
Spese per sicurezza	1.200	0	1.200
Spese servizio privacy	350	-350	0
Spese telefoniche	1.090	-43	1.047
Spese varie	918	-691	227
<b>Totale</b>	<b>93.010</b>	<b>1.235</b>	<b>94.245</b>

**Conto economico - Costi del personale**

	Saldo esercizio precedente	Variazioni	Saldo esercizio corrente
Salari e stipendi	132.820	-3.095	129.725
Oneri sociali	39.728	-13.805	25.923
Trattamento fine rapporto	8.163	2.109	10.272
Trattamento quiescenza e sim.	0	0	0
Altri costi	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>180.711</b>	<b>-14.791</b>	<b>165.920</b>

**Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni materiali**

	Saldo esercizio precedente	Variazioni	Saldo esercizio corrente
Altri beni materiali	6.629	-4.891	1.738
<b>Totale</b>	<b>6.629</b>	<b>-4.891</b>	<b>1.738</b>

**Conto economico - Oneri diversi di gestione**

	Saldo esercizio precedente	Variazioni	Saldo esercizio corrente
Bollo	120	4	124
Tassa concessione regionale	420	-420	0
Tassa annuale CCIAA	244	-20	224
Cancelleria e stampati	368	12	380
Arrotondamenti passivi	284	-178	106
Tratt. EMPAF conv. sind.	10.811	78	10.889
Contributi e oboli	0	1.000	1.000
Vidimazione libri sociali	310	0	310

Multe e ammende	8	171	179
Tassa raccolta rifiuti	944	-198	746
Sopravvenienze passive ordinarie	11.646	-3.659	7.987
Tassa di poss. autovetture	0	480	480
Spese indeducibili	9	270	279
Imposta di registro	419	-139	280
Perdite su crediti	366	-366	0
Altri oneri di gestione	83	-83	0
<b>Totale</b>	<b>26.032</b>	<b>-3.048</b>	<b>22.984</b>

## Proventi e oneri finanziari

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	5.188
<b>Totale</b>	<b>5.188</b>

La somma di euro 5.188,00 riguarda commissioni bancarie.

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

	Saldo esercizio precedente	Variazioni	Saldo esercizio corrente
Imposte correnti	58.440	13.220	71.660
Imposte differite	0	0	0
Imposte anticipate	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>58.440</b>	<b>13.220</b>	<b>71.660</b>

L'art.1, co.20, della Legge 190/2014, ha introdotto, a decorrere dal periodo di imposta successivo a quello in corso al 31/12/2014, la possibilità di portare in deduzione anche la quota di costo del personale dipendente a tempo indeterminato che residua dalle altre forme di deduzione. In sostanza, l'art.11, co.4-octies, del D.lgs. 446/97, comporta l'integrale depurazione dalla base imponibile IRAP del costo del personale dipendente a tempo indeterminato.

<b>Determinazione dell'imponibile IRAP:</b>	
Differenza tra valore e costi della produzione (escluso il costo del personale)	396.884
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP	-
Costi non rilevanti ai fini IRAP	73.222
Cuneo fiscale	165.582
Imponibile IRAP	304.524
<b>IRAP</b>	<b>14.678</b>
<b>Determinazione dell'imponibile IRES:</b>	
Risultato prima delle imposte	225.773
Variazioni in diminuzione	---
Variazione in aumento	11.653
Imponibile	237.426
<b>IRES</b>	<b>56.982</b>

## Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

	Amministratori
Compensi	5.875

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

Ai sensi dell'art.2497 bis c.c. (co.4) si espongono qui di seguito i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato (Rendiconto 2020 del Comune di Trepuzzi, che esercita sulla Società l'attività di direzione e coordinamento.

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa all'1/1/2020			42.298,00
Riscossioni	1.372.380,72	22.514.784,46	23.887.165,18
Pagamenti	6.531.321,76	17.304.325,24	23.835.647,00
<b>Saldo cassa al 31/12/2020</b>			<b>93.816,00</b>
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate			0,00
<b>Fondo di cassa al 31/12/2020</b>			<b>93.816,00</b>
Residui attivi	11.156.883,40	2.607.943,19	13.764.826,59
Residui passivi	1.625.067,21	5.189.419,24	6.814.486,45
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			194.881,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			1.244.361,00
<b>Risultato di amministrazione al 31/12/2020</b>			<b>5.604.914,00</b>

#### *Prospettive di continuità aziendale*

Si evidenzia che il presente bilancio d'esercizio è stato redatto nel presupposto della continuità aziendale, non ravvisandosi alcuno dubbio sulla sussistenza della stessa in ragione della particolare tipologia di attività. E' di tutta evidenza infatti che l'attività della società ha conosciuto una impennata nel periodo di emergenza sanitaria da Covid-19.

Si rileva peraltro incidentalmente che la Società ha adeguatamente fronteggiato l'emergenza sanitaria, avendo adottato ogni cautela ritenuta valida al fine di limitare/escludere il rischio di contagio per il proprio personale; ad oggi i rischi da COVID-19 sono adeguatamente valutati e presidiati, non lasciando prevedere impatti negativi sulla operatività e sulla continuità aziendale.

### Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'Assemblea, di destinare l'utile netto di € 154.113,00 nel seguente modo:

- € 7.705,65 a riserva statutaria;
- il residuo, pari a € 146.407,35, ai soci in proporzione alla quota di capitale da ciascuno posseduta, e precisamente € 74.667,75 al Comune di Trepuzzi, socio di maggioranza, ed € 71.739,60 al Dott. Rizzo Rino Tommaso, socio di minoranza.

Si evidenzia che non si procede ad alcuna destinazione a riserva legale avendo la stessa già nel corso dei precedenti esercizi raggiunto l'importo del 20% del capitale sociale previsto per legge.

## Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, conto economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Trepuzzi, 31 marzo 2022

