

PUBLIRETI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA MUNICIPIO, 66041 ATESSA (CH)
Codice Fiscale	02034930699
Numero Rea	CH 147132
P.I.	02034930699
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	352200
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	17.112	49.270
II - Immobilizzazioni materiali	2.017.098	1.953.239
III - Immobilizzazioni finanziarie	8.104	8.954
Totale immobilizzazioni (B)	2.042.314	2.011.463
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	12.560	10.774
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.104.129	836.114
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.320	1.979
imposte anticipate	4.986	4.986
Totale crediti	1.110.435	843.079
IV - Disponibilità liquide	64.601	222.727
Totale attivo circolante (C)	1.187.596	1.076.580
D) Ratei e risconti	4.274	7.431
Totale attivo	3.234.184	3.095.474
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	10.237	10.237
VI - Altre riserve	(2)	2
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.391.300	1.557.427
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(68.079)	(166.127)
Totale patrimonio netto	1.343.456	1.411.539
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	74.534	68.545
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.585.971	1.307.319
esigibili oltre l'esercizio successivo	230.223	308.071
Totale debiti	1.816.194	1.615.390
Totale passivo	3.234.184	3.095.474

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.252.410	1.479.050
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	47.339	72.574
5) altri ricavi e proventi		
altri	39.797	105
Totale altri ricavi e proventi	39.797	105
Totale valore della produzione	1.339.546	1.551.729
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	30.568	78.436
7) per servizi	562.616	522.999
8) per godimento di beni di terzi	258.586	278.091
9) per il personale		
a) salari e stipendi	102.652	116.042
b) oneri sociali	18.645	23.881
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.199	7.610
c) trattamento di fine rapporto	6.199	7.610
Totale costi per il personale	127.496	147.533
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	183.645	158.085
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	85.680	69.594
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	97.965	88.491
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	561
Totale ammortamenti e svalutazioni	183.645	158.646
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.786)	503
14) oneri diversi di gestione	240.020	481.578
Totale costi della produzione	1.401.145	1.667.786
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(61.599)	(116.057)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.733	13
Totale proventi diversi dai precedenti	2.733	13
Totale altri proventi finanziari	2.733	13
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.213	50.083
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.213	50.083
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.480)	(50.070)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(68.079)	(166.127)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(68.079)	(166.127)

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

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

La Publireti srl si è costituita il 29/12/2002 ed ha come scopo societario la distribuzione di gas metano. L'esercizio 2003 è stato caratterizzato da una prima fase di start-up esclusivamente organizzativa durante la quale si è provveduto a ottenere tutte le autorizzazioni necessarie per l'avvio dell'attività. Dal 01/01/2004 la società è operativa e distribuisce gas metano negli impianti ricevuti in concessione dai tre Comuni Soci che sono stati ampliati progressivamente nel corso degli anni successivi, in maniera consistente negli esercizi precedenti e continuando anche nel 2020 appena concluso.

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile, così come modificata dal D.LGS. 139/2015 (il "Decreto"), interpretata ed integrata dai principi contabili italiani emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità ("OIC") in vigore dai bilanci con esercizio avente inizio a partire dal primo gennaio 2016.

Il Bilancio è stato compilato nella forma abbreviata e non sono stati redatti la relazione sulla gestione e il rendiconto finanziario; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e 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.

E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover fare alcun adattamento;

la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi.

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Criteri di valutazione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote di cui alla delibera ARG/GAS n.159/2008)

I costi d'ampliamento, ammodernamento e miglioramento dei cespiti vengono capitalizzati quando aumentano in maniera tangibile e significativa la capacità, la produttività, la sicurezza o la vita utile dei cespiti cui si riferiscono. Qualora tali costi non producano i predetti effetti vengono considerati "manutenzione ordinaria" e addebitati a conto economico secondo il principio di competenza.

I pezzi di ricambio di rilevante valore unitario e di utilizzo non frequente che costituiscono dotazione necessaria del cespite sono capitalizzati e ammortizzati lungo la vita utile del cespite cui si riferiscono, o sulla loro vita utile basata su una stima dei tempi di utilizzo, se inferiore.

Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente. Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:

Le immobilizzazioni finanziarie costituite da crediti sono valutate al presumibile valore di realizzo.

Rimanenze

Le giacenze di magazzino, sono valutate al costo di acquisto (inclusivo degli oneri accessori).

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore.

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

I crediti e debiti in valuta estera sono originariamente contabilizzati al cambio del giorno in cui avviene l'operazione. Tali crediti e debiti in valuta in essere alla data di chiusura dell'esercizio sono valutati ai cambi correnti a tale data ed i relativi utili e perdite su cambi devono essere imputati a conto economico

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minore fra il costo d'acquisto inclusivo degli oneri accessori ed il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Le svalutazioni al minore valore di realizzazione non vengono mantenute qualora ne siano venuti meno i motivi che le avevano originate.

Il costo delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni è determinato attraverso il metodo della media ponderata.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Le disponibilità in valuta estera su conti bancari e presso le casse sono iscritte ai cambi di fine esercizio.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Fondi Per Rischi Ed Oneri

Gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Il Fondo di Quiescenza ed Obblighi simili accoglie i fondi di pensione integrativa derivanti da accordi aziendali, interaziendali o collettivi per il personale dipendente ed accoglie i fondi di indennità per cessazione di rapporti di collaborazione coordinata e continuativa.

Il Fondo per Imposte accoglie l'accantonamento per gli oneri fiscali prudenzialmente prevedibili e non ancora liquidati in applicazione della vigente normativa ed in relazione agli esercizi fiscali non ancora definiti

Il Fondo per Imposte Differite accoglie le imposte differite emergenti dalle differenze temporanee fra risultati d'esercizio e imponibili fiscali nonché quelle relative ad appostazioni effettuate esclusivamente al fine di usufruire di benefici fiscali.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile n. 25 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Eventuali variazioni di stima (comprese le variazioni di aliquota) vengono allocate tra le imposte a carico dell'esercizio.

Non sono effettuati accantonamenti di imposte differite.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	318.497	2.580.286	-	2.898.783
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	269.227	627.047		896.274
Valore di bilancio	49.270	1.953.239	8.954	2.011.463
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	85.681	97.678		183.359
Altre variazioni	53.523	161.537	-	215.060
Totale variazioni	(32.158)	63.859	-	31.701
Valore di fine esercizio				
Costo	372.020	2.741.823	-	3.113.843
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	354.908	724.725		1.079.633
Valore di bilancio	17.112	2.017.098	8.104	2.042.314

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote:

concessioni, licenze e marchi 33,33%

costi incrementativi delle reti in concessione 25,00 %

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Costi d'impianto e di ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento, i costi di sviluppo aventi utilità pluriennale sono iscritti nell'attivo e vengono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Fino ad ammortamento completato non verranno distribuiti dividendi se non residuano riserve sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortizzati.

Al 31/12/2020 risultano completamente ammortizzati.

Rettif.Imm.Immat.durata indetermin.

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	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.380	10.875	305.242	318.497
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.380	6.892	259.955	269.227
Valore di bilancio	-	3.983	45.287	49.270
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	3.379	82.302	85.681

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Altre variazioni	-	3.660	49.863	53.523
Totale variazioni	-	281	(32.439)	(32.158)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.380	14.535	355.105	372.020
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.380	10.271	342.257	354.908
Valore di bilancio	-	4.264	12.848	17.112

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le stesse aliquote, dell'esercizio precedente: 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. I beni di costo unitario sino ad euro 516.46, suscettibili di autonoma utilizzazione, sono stati ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione. 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	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	163.648	2.091.107	200.328	125.203	2.580.286
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.806	404.251	133.163	87.827	627.047
Valore di bilancio	161.842	1.686.856	67.165	37.376	1.953.239
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	3.656	59.264	23.393	11.365	97.678
Altre variazioni	3.000	135.704	(160)	22.993	161.537
Totale variazioni	(656)	76.440	(23.553)	11.628	63.859
Valore di fine esercizio					
Costo	166.648	2.226.811	200.168	148.196	2.741.823
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.462	463.515	156.556	99.192	724.725
Valore di bilancio	161.186	1.763.296	43.612	49.004	2.017.098

Immobilizzazioni finanziarie

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	8.104

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
depositi cauzionali	8.104

Descrizione	Valore contabile
Totale	8.104

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite dai depositi cauzionali versati alla provincia di Chieti per le concessioni degli attraversamenti e saranno restituite a conclusione dei lavori.

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	10.774	1.786	12.560
Totale rimanenze	10.774	1.786	12.560

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti con specifica indicazione della natura .

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	575.602	(84.983)	490.619	490.619	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	243.808	230.279	474.087	472.767	1.320
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	4.986	-	4.986		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	18.683	122.060	140.743	140.743	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	843.079	267.356	1.110.435	1.104.129	1.320

Si evidenzia, che tra i "Crediti tributari" risulta iscritto il credito di euro 443.608 verso la Cassa per i Servizi Energetici ed Ambientali (CSEA), di cui verrà richiesta la compensazione con il debito esposto nel relativo prospetto della sezione debiti.

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	221.688	(157.153)	64.535
Denaro e altri valori in cassa	1.039	(973)	66
Totale disponibilità liquide	222.727	(158.126)	64.601

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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	7.431	(3.157)	4.274
Totale ratei e risconti attivi	7.431	(3.157)	4.274

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Voci patrimonio netto

Al 31/12/2020 risulta una perdita di euro 68.078,00.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	10.000	-		10.000
Riserva legale	10.237	-		10.237
Altre riserve				
Varie altre riserve	2	(4)		(2)
Totale altre riserve	2	(4)		(2)
Utili (perdite) portati a nuovo	1.557.427	-		1.391.300
Utile (perdita) dell'esercizio	(166.127)	-	(68.079)	(68.079)
Totale patrimonio netto	1.411.539	(4)	(68.079)	1.343.456

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	10.000
Riserva legale	10.237
Altre riserve	
Varie altre riserve	(2)
Totale altre riserve	(2)
Totale	20.235

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

Fondi per rischi e oneri

Fondo per rischi e oneri

Non risulta tale voce nel bilancio al 31/12/2020.

Treatmento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Saldo al 31/12/2019	Utilizzo	Altri utilizzi	Accantonamento dell'esercizio	Saldo al 31/12/2019
T.F.R.	68545			5.989	74534
Totale	68545			5.989	74534

Treatmento 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.

Debiti

Debiti

I debiti verso banche a medio termine si riferiscono ad un finanziamento banca BPER residuo al 31/12/2020 di euro 169.213,32 e ad un mutuo ipotecario BCC sangro teatina, acceso per l'acquisto della nuova sede il cui residuo al 31/12/2020 è di euro 141.475,04.

I Debiti verso i fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione).

Si evidenzia che nella voce debiti verso fornitori, iscritti per l'importo complessivo di euro 658.861,77 sono compresi i debiti verso i Comuni soci costituiti principalmente dai canoni di concessione maturati fino alla data del 31/12/2020, come nel seguito dettagliato:

- Debito verso Comune di Atesa: euro 207.200,49
- Debito verso Comune di Paglieta: euro 90.968,32
- Debito verso Comune di S.V. Chietino: euro 160.620,79

La società sta procedendo al pagamento dei suddetti debiti .

La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Fra i debiti Tributari risulta iscritto il debito verso la Cassa per i Servizi Energetici ed Ambientali (CSEA) per l'importo complessivo di euro 637.043,70, comprensivo dei conguagli di perequazione dovuti per gli esercizi 2019 e 2020 . Per tale debito la società chiederà nel 2021 di procedere ad una compensazione con i crediti vantati più sopra evidenziati.

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti oltre 5 anni

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti e sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	388.536	(77.848)	310.688	80.465	230.223
Debiti verso fornitori	735.639	62.566	798.205	798.205	-
Debiti tributari	413.349	243.992	657.341	657.341	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.756	(3.243)	3.513	3.513	-
Altri debiti	71.110	(24.663)	46.447	46.447	-
Totale debiti	1.615.390	200.804	1.816.194	1.585.971	230.223

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

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	141.475	141.475	1.674.719	1.816.194

il debito di euro 141.475,04 è garantito mediante ipoteca su bene immobile acquistato nel 2019.

Ratei e risconti passivi

Ratei e Risconti passivi

Non risultano in bilancio al 31/12/2019.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Ripartizione dei ricavi

I ricavi 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.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
ricavi prestazioni	1.252.410
Totale	1.252.410

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	82
Altri	9.131
Totale	9.213

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

Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite

Le Imposte sul reddito (Ires / Irap) non sono dovute in quanto il bilancio è in perdita.

I

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

I dipendenti occupati dalla nostra società sono 3: 2 nostri diretti dipendenti con la qualifica rispettivamente di impiegato tecnico e impiegato amministrativo e un impiegato amministrativo reperito tramite agenzia interinale.

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

La società è amministrata da un consiglio di amministrazione costituito da n. 3 componenti i cui compensi vengono erogati a due di essi con busta paga per euro 17.448,00 e all'altro componente dietro emissione di fattura per euro 7.923,84.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La società per l'acquisto di un immobile ha prestato garanzia tramite mutuo ipotecario di euro 150.000,00.

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

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

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Per quanto riguarda la perdita conseguita di euro 68.078,00 si propone di portarla in deduzione degli utili conseguiti negli anni precedenti.

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.

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta BIANCO MARISA, ai sensi dell'art.31 comma 2 -quinqies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società'.