

ENTE PORTO DI GIULIANOVA

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	64021 GIULIANOVA (TE) LUNGOMARE SPALATO PORTO MOLO SUD
Codice Fiscale	80002510677
Numero Rea	TE 115602
P.I.	00967130675
Capitale Sociale Euro	51807.87 i.v.
Forma giuridica	CONSORZIO (CO)
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		
1) costi di impianto e di ampliamento	775	775
Totale immobilizzazioni immateriali	775	775
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	2.766
3) attrezzature industriali e commerciali	4.731	6.701
4) altri beni	9.504	13.753
Totale immobilizzazioni materiali	14.235	23.220
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	1.000	1.000
Totale partecipazioni	1.000	1.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.000	1.000
Totale immobilizzazioni (B)	16.010	24.995
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	133.674	118.101
Totale crediti verso clienti	133.674	118.101
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	19.256	45.954
Totale crediti tributari	19.256	45.954
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	176.351	264.435
Totale crediti verso altri	176.351	264.435
Totale crediti	329.281	428.490
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	369.924	191.059
3) danaro e valori in cassa	355	2.050
Totale disponibilità liquide	370.279	193.109
Totale attivo circolante (C)	699.560	621.599
D) Ratei e risconti	165.641	155.045
Totale attivo	881.211	801.639
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	51.808	51.808
V - Riserve statutarie	220.205	220.205
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	200.971	199.260
Varie altre riserve	(1) ⁽¹⁾	(3)
Totale altre riserve	200.970	199.257
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	31.053	1.711
Totale patrimonio netto	504.036	472.981
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	114.978	128.847

D) Debiti

7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	66.740	29.998
Totale debiti verso fornitori	66.740	29.998
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	42.009	32.603
Totale debiti tributari	42.009	32.603
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.692	9.037
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.692	9.037
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	96.850	116.350
Totale altri debiti	96.850	116.350
Totale debiti	212.291	187.988
E) Ratei e risconti	49.906	11.823
Totale passivo	881.211	801.639

(1)

Varie altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	(3)

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	474.759	475.813
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	142.175	214.435
altri	40.413	25.216
Totale altri ricavi e proventi	182.588	239.651
Totale valore della produzione	657.347	715.464
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.352	44.284
7) per servizi	328.466	327.319
9) per il personale		
a) salari e stipendi	158.787	171.410
b) oneri sociali	45.963	50.388
c) trattamento di fine rapporto	10.086	12.657
Totale costi per il personale	214.836	234.455
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	510
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.148	29.449
Totale ammortamenti e svalutazioni	9.148	29.959
14) oneri diversi di gestione	54.726	65.164
Totale costi della produzione	609.528	701.181
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	47.819	14.283
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	353	352
Totale interessi e altri oneri finanziari	353	352
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(353)	(352)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	47.466	13.931
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	16.413	12.220
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	16.413	12.220
21) Utile (perdita) dell'esercizio	31.053	1.711

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	31.053	1.711
Imposte sul reddito	16.413	12.220
Interessi passivi/(attivi)	353	352
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	47.819	14.283
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	-	12.302
Ammortamenti delle immobilizzazioni	9.148	29.959
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	9.148	42.261
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	56.967	56.544
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(15.573)	7.915
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	36.742	15.615
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(10.596)	(52.382)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	38.083	(14.978)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	96.018	(153.586)
Totale variazioni del capitale circolante netto	144.674	(197.416)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	201.641	(140.872)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(353)	(352)
(Imposte sul reddito pagate)	-	(10.066)
(Utilizzo dei fondi)	(23.955)	-
Totale altre rettifiche	(24.308)	(10.418)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	177.333	(151.290)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(163)	(5.259)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(163)	(5.259)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	(1)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	177.170	(156.550)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	191.059	348.671
Danaro e valori in cassa	2.050	988
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	193.109	349.659
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	369.924	191.059
Danaro e valori in cassa	355	2.050
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	370.279	193.109

Comune di Alba Adriatica Prot. n. 0016584 del 30-06-2021 in arrivo

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 31.053.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.c. art. 2423-bis C.c.)

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettifiche 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:

Tipo Bene	% Ammortamento
Costruzioni leggere	10%
Pontili galleggianti	7,5%
Attrezzature	15%
Mobili e arredi	12%
Macchine elettr.ufficio	20%
Imbarcazioni	15%

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata poiché i crediti hanno una scadenza inferiore ai 12 mesi.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Partecipazioni

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

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

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

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
775	775	

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	775	775
Valore di bilancio	775	775
Valore di fine esercizio		
Costo	775	775
Valore di bilancio	775	775

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
14.235	23.220	(8.985)

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	89.017	27.365	83.711	338.880	538.973
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	86.251	27.365	77.010	325.127	515.753
Valore di bilancio	2.766	-	6.701	13.753	23.220
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	381	381
Ammortamento dell'esercizio	2.766	-	1.752	4.630	9.148
Altre variazioni	-	-	(218)	-	(218)
Totale variazioni	(2.766)	-	(1.970)	(4.249)	(8.985)
Valore di fine esercizio					
Costo	89.018	27.365	83.711	339.261	539.355

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	89.018	27.365	78.980	329.757	525.120
Valore di bilancio	-	-	4.731	9.504	14.235

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.000	1.000	

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.000	1.000
Valore di bilancio	1.000	1.000
Valore di fine esercizio		
Costo	1.000	1.000
Valore di bilancio	1.000	1.000

Partecipazioni

La partecipazione è iscritta al costo di acquisto ed è relativa alla:
DMC HADRIATICA SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
con sede in Sant'Omero (TE) Via Vittorio Emanuele snc codice fiscale 01863530679
capitale sociale Euro 100.000,00= numero REA TE-159530.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	1.000

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Altre partecipazioni in altre imprese	1.000
Totale	1.000

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
329.281	428.490	(99.209)

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	118.101	15.573	133.674	133.674
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	45.954	(26.698)	19.256	19.256
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	264.435	(88.084)	176.351	176.351
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	428.490	(99.209)	329.281	329.281

Nella voce crediti tributari è compreso un credito IVA di Euro 9.289.

Nella voce crediti verso altri, al 31/12/2020, sono presenti le seguenti voci:

Descrizione	Importo
Crediti per progetto fishing for litter	85.965
Crediti v/GAC	7.272
Crediti v/enti	81.170
Altri crediti	1.944
Totale	176.351

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	133.674	133.674
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	19.256	19.256
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	176.351	176.351
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	329.281	329.281

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2019	45.186		45.186
Utilizzo nell'esercizio	4.541		4.541
Accantonamento esercizio	5.000		5.000
Saldo al 31/12/2020	45.645		45.645

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
370.279	193.109	177.170

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	191.059	178.865	369.924
Denaro e altri valori in cassa	2.050	(1.695)	355
Totale disponibilità liquide	193.109	177.170	370.279

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
165.641	155.045	10.596

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Manutenzioni portuali anno 2019	35.000
Manutenzioni portuali anno 2020	127.500
Altri di ammontare non apprezzabile	3.141
	165.641

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	152.390	10.110	162.500
Risconti attivi	2.655	486	3.141
Totale ratei e risconti attivi	155.045	10.596	165.641

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
504.036	472.981	31.055

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	51.808	-		51.808
Riserve statutarie	220.205	-		220.205
Altre riserve				
Riserva straordinaria	199.260	1.711		200.971
Varie altre riserve	(3)	2		(1)
Totale altre riserve	199.257	1.713		200.970
Utile (perdita) dell'esercizio	1.711	29.342	31.053	31.053
Totale patrimonio netto	472.981	31.055	31.053	504.036

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Totale	(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	51.808	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	-	A,B
Riserve statutarie	220.205	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	200.971	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	200.970	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	472.983	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	51.808		409.621	9.842	471.271
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			9.841	(8.131)	1.710
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				1.711	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	51.808		419.462	1.711	472.981
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			1.713	29.342	31.055
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				31.053	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	51.808		421.175	31.053	504.036

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
114.978	128.847	(13.869)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	128.847
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	10.086
Utilizzo nell'esercizio	23.955
Totale variazioni	(13.869)
Valore di fine esercizio	114.978

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
212.291	187.988	24.303

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	29.998	36.742	66.740	66.740
Debiti tributari	32.603	9.406	42.009	42.009
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.037	(2.345)	6.692	6.692
Altri debiti	116.350	(19.500)	96.850	96.850
Totale debiti	187.988	24.303	212.291	212.291

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al valor nominale al netto degli sconti commerciali, gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

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).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari ad Euro 12.980 debiti per imposta IRAP pari ad Euro 3.433, debiti per Iva da split payment pari ad Euro 18.649.

La voce "Altri debiti" comprende il contributo ricevuto di cui alla Legge Regionale n.113/99 di Euro 93.434

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	66.740	66.740
Debiti tributari	42.009	42.009
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.692	6.692
Altri debiti	96.850	96.850
Debiti	212.291	212.291

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non ci sono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	66.740	66.740
Debiti tributari	42.009	42.009
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.692	6.692
Altri debiti	96.850	96.850
Totale debiti	212.291	212.291

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
49.906	11.823	38.083

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.941	38.615	40.556
Risconti passivi	9.882	(532)	9.350
Totale ratei e risconti passivi	11.823	38.083	49.906

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Concessioni demaniali 2020	40.556
Ricavi 2021 incassati anticipatamente	9.349
	49.906

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
657.347	715.464	(58.117)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	474.759	475.813	(1.054)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	182.588	239.651	(57.063)
Totale	657.347	715.464	(58.117)

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.
I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Approdo turistico	334.242
Servizi acqua e luce	12.989
Ricavi per manutenzione	127.528
Totale	474.759

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	474.759
Totale	474.759

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
609.528	701.181	(91.653)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	2.352	44.284	(41.932)
Servizi	328.466	327.319	1.147
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	158.787	171.410	(12.623)
Oneri sociali	45.963	50.388	(4.425)
Trattamento di fine rapporto	10.086	12.657	(2.571)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali		510	(510)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	9.148	29.449	(20.301)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	54.726	65.164	(10.438)
Totale	609.528	701.181	(91.653)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(353)	(352)	(1)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti			
(Interessi e altri oneri finanziari)	(353)	(352)	(1)
Utili (perdite) su cambi			

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Totale	(353)	(352)	(1)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	352
Altri	1
Totale	353

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori						
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari					352	352
Interessi su finanziamenti					1	1
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					353	353

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non ci sono ricavi di incidenza eccezionale.

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non ci sono costi di incidenza eccezionale.

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
16.413	12.220	4.193

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	16.413	12.220	4.193
IRES	12.980	7.968	5.012
IRAP	3.433	4.252	(819)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	16.413	12.220	4.193

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	1	1	0
Operai	3,25	4	(0,75)
Altri			
Totale	4,25	5	(0,75)

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore GAS – ACQUA.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	26.208	8.846

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	31.053
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	31.053
a dividendo	Euro	

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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

Il direttore
Maurizio Ferrari