

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

| | |
|--|---|
| <i>Denominazione</i> | CELESTINI SRL |
| <i>Sede</i> | VIA UMBERTO I 13 73100 LECCE (LE) |
| <i>capitale sociale</i> | 10000 |
| <i>capitale sociale interamente versato</i> | SI |
| <i>codice CCIAA</i> | LE |
| <i>partita IVA</i> | 04438670756 |
| <i>codice fiscale</i> | 04438670756 |
| <i>numero REA</i> | 291912 |
| <i>forma giuridica</i> | (02) Soc.a Responsabilita' Limitata |
| <i>settore di attività prevalente (ATECO)</i> | (649940) ATTIVITA' DELLE SOCIETA' VEICOLO |
| <i>società in liquidazione</i> | NO |
| <i>società con socio unico</i> | SI |
| <i>società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</i> | SI |
| <i>denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</i> | |
| <i>appartenenza a un gruppo</i> | NO |
| <i>denominazione della società capogruppo</i> | |
| <i>paese della capogruppo</i> | |
| <i>numero di iscrizione all'albo delle cooperative</i> | |

148

Stato patrimoniale

| Stato patrimoniale | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 26.060 | 28.232 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| Totale immobilizzazioni (B) | 26.060 | 28.232 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 11.968.654 | 14.131.206 |
| Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita | | |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 126.375 | 706.871 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | | |
| imposte anticipate | | |
| Totale crediti | 126.375 | 706.871 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| IV - Disponibilità liquide | 583.517 | 1.011.567 |
| Totale attivo circolante (C) | 12.678.546 | 15.849.644 |
| D) Ratei e risconti | 1.183 | |
| Totale attivo | 12.705.789 | 15.877.876 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 10.000 | 10.000 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | | |
| III - Riserve di rivalutazione | | |
| IV - Riserva legale | 2.000 | 2.000 |
| V - Riserve statutarie | | |
| VI - Altre riserve | 345.904 | 328.382 |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | | |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | | |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | -3.013.713 | 17.523 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | | |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | | |
| Totale patrimonio netto | -2.655.809 | 357.905 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | | |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 13.994.535 | 12.683.966 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.314.297 | 2.780.787 |
| Totale debiti | 15.308.832 | 15.464.753 |
| E) Ratei e risconti | 52.766 | 55.218 |
| Totale passivo | 12.705.789 | 15.877.876 |

Conto economico

| Conto economico | | |
|---|------------|---------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 233.956 | 226.517 |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | -2.162.552 | |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | -2.162.552 | |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | | |
| altri | 8.213 | 819 |
| Totale altri ricavi e proventi | 8.213 | 819 |
| Totale valore della produzione | -1.920.383 | 227.336 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 1.507 | 1.303 |
| 7) per servizi | 412.167 | 108.527 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 1.512 | 1.512 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | | |
| b) oneri sociali | 332 | |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | | |
| c) trattamento di fine rapporto | | |
| d) trattamento di quiescenza e simili | | |
| e) altri costi | | |
| Totale costi per il personale | 332 | |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 2.172 | 2.172 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 2.172 | 2.172 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | | |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | | |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 2.172 | 2.172 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | -16.857 |
| 12) accantonamenti per rischi | | |
| 13) altri accantonamenti | | |
| 14) oneri diversi di gestione | 570.004 | 1.135 |
| Totale costi della produzione | 987.694 | 97.792 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | -2.908.077 | 129.544 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 15) proventi da partecipazioni | | |
| da imprese controllate | | |
| da imprese collegate | | |

| | | |
|--|----------|----------|
| da imprese controllanti | | |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| altri | | |
| Totale proventi da partecipazioni | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| da imprese controllate | | |
| da imprese collegate | | |
| da imprese controllanti | | |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| altri | | |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | | |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| da imprese controllate | | |
| da imprese collegate | | |
| da imprese controllanti | | |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| altri | | |
| Totale proventi diversi dai precedenti | | |
| Totale altri proventi finanziari | | |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| verso imprese controllate | | |
| verso imprese collegate | | |
| verso imprese controllanti | | |
| verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| altri | 105.636 | 112.021 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 105.636 | 112.021 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | | |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | -105.636 | -112.021 |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | | |
| 18) rivalutazioni | | |
| a) di partecipazioni | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | |
| d) di strumenti finanziari derivati | | |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | | |
| Totale rivalutazioni | | |
| 19) svalutazioni | | |
| a) di partecipazioni | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | |
| d) di strumenti finanziari derivati | | |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | | |
| Totale svalutazioni | | |

970

| | | |
|---|------------|--------|
| Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19) | | |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | -3.013.713 | 17.523 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | | |
| imposte relative a esercizi precedenti | | |
| imposte differite e anticipate | | |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | | |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | -3.013.713 | 17.523 |

78

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di contabilità, sulla base delle disposizioni contenute dal D.Lgs. 139/2015 e delle novità da esso apportate.

Il bilancio chiude con una perdita di esercizio di € -3.013.713 in sede di redazione del bilancio, al netto delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate. Perdita di esercizio dovuta essenzialmente ad eventi eccezionali quali:

- Credito non riconosciuto dall'unico socio per € 507.564,00
- La valutazione a valori correnti degli immobili da vendere, in considerazione, soprattutto, della svalutazione relativa ai fabbricati della Badessa che sono da considerare ruderi.

Sono state rispettate le clausole generali di redazione del bilancio (art. 2423 del Codice Civile), i principi di redazione del bilancio (art. 2423-bis del Codice Civile) ed i criteri di valutazione previsti per le singole voci (art. 2426 del Codice Civile).

Il bilancio è stato redatto in forma abbreviata, ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile, in presenza dei requisiti di legge previsti.

Ai sensi dell'art. 2423, comma 2, del Codice Civile, si evidenzia che il bilancio è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Ai sensi dell'art. 2423, comma 6, del Codice Civile, si evidenzia che il bilancio dell'esercizio chiuso è redatto in unità di euro, senza cifre decimali; le eventuali differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

Convenzioni di classificazione

Nella costruzione del bilancio sono state adottate le seguenti convenzioni di classificazione:

- 1) le voci dell'attivo dello stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale, mentre quelle del passivo sono state classificate in funzione della loro origine. Con riferimento alle voci che richiedono la separata evidenza dei crediti e dei debiti esigibili entro o oltre l'esercizio successivo si è seguito il criterio della esigibilità di fatto, basata su previsioni sulla effettiva possibilità di riscossione entro l'esercizio successivo;
- 2) il Conto Economico è stato compilato tenendo conto di tre distinti criteri di riclassificazione, ed in particolare della suddivisione dell'intera area gestionale nelle quattro sub-aree identificate nello schema di legge, del privilegio della natura dei costi rispetto alla loro destinazione e della necessità di dare corretto rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato di esercizio.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

L'esercizio è stato caratterizzato dalla crisi sanitaria ed economica da COVID-19, che ha colpito in maniera differenziata le attività produttive del paese e di tutti i continenti, determinando condizioni di generale incertezza.

Il Legislatore nazionale è intervenuto con norme e deroghe per supportare l'economia; al riguardo la Nota Integrativa espone le informazioni complementari necessarie ai fini della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta del bilancio.

72

Principi di redazione

Ai sensi dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio sono stati osservati i seguenti principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

La rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio.

La Società si avvale della deroga di cui all'articolo 38-quater della Legge n. 77/2020 di conversione del D.L. 34/2020 in tema di continuità aziendale.

La valutazione delle voci e della prospettiva della continuazione dell'attività di cui all'articolo 2423-bis, primo comma, numero 1), del Codice Civile è effettuata sulla base delle risultanze dell'ultimo bilancio di esercizio chiuso entro il 23 febbraio 2020.

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

Ai sensi dell'art. 2423, comma 5, del Codice Civile, si evidenzia che non è stata applicata alcuna delle deroghe previste.

Criteri di valutazione applicati

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 sono aderenti alle disposizioni previste dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto o di produzione; nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori.

Il costo di produzione comprende tutti i costi direttamente imputabili al prodotto; lo stesso comprende anche altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile al prodotto, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato; con gli stessi criteri sono stati aggiunti gli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione, interna o presso terzi; le immobilizzazioni rappresentate da titoli sono rilevate in bilancio con il criterio del costo di acquisto.

Il costo delle immobilizzazioni, materiali e immateriali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione.

Di seguito si evidenziano e motivano le modifiche dei criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati:

Le immobilizzazioni che, alla data della chiusura dell'esercizio, risultano durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo i numeri 1) e 2) dell'art. 2426 del Codice Civile sono state iscritte a tale minore

valore.

Il minor valore non è stato mantenuto per le seguenti immobilizzazioni, in quanto sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata (la disposizione non si applica a rettifiche di valore relative all'avviamento). Per le immobilizzazioni consistenti in partecipazioni in imprese controllate o collegate che risultino iscritte per un valore superiore a quello derivante dall'applicazione del criterio di valutazione previsto dal successivo numero 4) dell'art. 2426 del Codice Civile o, se non vi sia obbligo di redigere il bilancio consolidato, al valore corrispondente alla frazione di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio dell'impresa partecipata, si motiva di seguito la differenza:

Le immobilizzazioni consistenti in partecipazioni in imprese controllate o collegate sono valutate, con riferimento ad una o più tra dette imprese, anziché secondo il criterio indicato al numero 1) dell'art. 2426 del Codice Civile, per un importo pari alla corrispondente frazione del patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio delle imprese medesime, detratti i dividendi ed operate le rettifiche richieste dai principi di redazione del bilancio consolidato nonché quelle necessarie per il rispetto dei principi indicati negli articoli 2423 e 2423 bis del Codice Civile.

Per le partecipazioni iscritte per la prima volta in base al metodo del patrimonio netto, il costo di acquisto superiore al valore corrispondente del patrimonio netto riferito alla data di acquisizione o risultante dall'ultimo bilancio dell'impresa controllata o collegata è stato iscritto nell'attivo per le seguenti ragioni:

La differenza, per la parte attribuibile a beni ammortizzabili o all'avviamento, è stata ammortizzata. Negli esercizi successivi le plusvalenze, derivanti dall'applicazione del metodo del patrimonio netto, rispetto al valore indicato nel bilancio dell'esercizio precedente sono state iscritte in una riserva non distribuibile; I costi di impianto e di ampliamento e i costi di sviluppo aventi utilità pluriennale sono iscritti nell'attivo con il consenso, ove esistente, del Collegio Sindacale.

I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

I costi di sviluppo sono ammortizzati secondo la loro vita utile; nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Fino a che l'ammortamento dei costi di impianto e ampliamento e di sviluppo non è completato sono distribuiti dividendi solo se residuano riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortizzati.

L'avviamento è iscritto nell'attivo con il consenso, ove esistente, del Collegio Sindacale, se acquisito a titolo oneroso, nei limiti del costo per esso sostenuto.

L'ammortamento dell'avviamento è effettuato secondo la sua vita utile; nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, è ammortizzato entro un periodo non superiore a dieci anni.

Crediti e debiti

I crediti sono stati iscritti in bilancio al presumibile valore di realizzazione.

I debiti sono stati iscritti in bilancio al valore nominale.

Rimanenze, titoli e attività finanziarie

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritti al costo di acquisto o di produzione, calcolato secondo il numero 1) dell'art. 2426 del Codice Civile, ovvero al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, se minore.

Ricavi, proventi, costi ed oneri

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri 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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Di seguito viene analizzato l'attivo del bilancio d'esercizio, con evidenza ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, delle variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Movimenti delle immobilizzazioni

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 2) del Codice Civile, nei prospetti seguenti vengono esposti i movimenti delle immobilizzazioni, specificando per ciascuna voce: il costo, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenute nell'esercizio, le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell'esercizio e il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni immateriali.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 2) del Codice Civile, nel seguente prospetto vengono esposti i movimenti delle immobilizzazioni immateriali, specificando per ciascuna voce: il costo, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenute nell'esercizio, le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell'esercizio e il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni immateriali esistenti alla chiusura dell'esercizio.

| | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di sviluppo | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegnere | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamenti | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------|---|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28232 | 28232 |
| Rivalutazioni | | | | | | | | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28232 | 28232 |
| Variazioni | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|------|------|
| nell'esercizio | | | | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riclassifiche del costo storico (dare) | | | | | | | | | 0 |
| Riclassifiche del costo storico (avere) | | | | | | | | | 0 |
| Riclassifiche del fondo ammortamento (dare) | | | | | | | | | 0 |
| Riclassifiche del fondo ammortamento (avere) | | | | | | | | | 0 |
| Riclassifiche del fondo svalutazione (dare) | | | | | | | | | 0 |
| Riclassifiche del fondo svalutazione (avere) | | | | | | | | | 0 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (costo storico) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2172 | 2172 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (fondo ammortamento) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (fondo svalutazione) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2172 | 2172 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | | | | | | | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 2172 | 2172 |
| Svalutazioni effettuate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|-------|-------|
| nell'esercizio | | | | | | | | | |
| Altre variazioni (dare) | | | | | | | | | 0 |
| Altre variazioni (avere) | | | | | | | | | 0 |
| Altre variazioni fondo ammortamento (dare) | | | | | | | | | 0 |
| Altre variazioni fondo ammortamento (avere) | | | | | | | | | 0 |
| Altre variazioni fondo svalutazione (dare) | | | | | | | | | 0 |
| Altre variazioni fondo svalutazione (avere) | | | | | | | | | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2172 | -2172 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | | | | |
| Costo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26060 | 26060 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26060 | 26060 |

Attivo circolante

Di seguito viene analizzato l'attivo circolante.

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

La valutazione adottata rispetta il minor valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 0 | 0 | 0 |
| Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | 0 | 0 | 0 |
| Lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 | 0 |
| Prodotti finiti e merci | 14131206 | -2162552 | 11968654 |
| Acconti | 0 | 0 | 0 |
| Totale rimanenze | 14131206 | -2162552 | 11968654 |

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito vengono analizzati i crediti iscritti nell'attivo circolante secondo il presumibile valore di realizzo.

Un importo significativo dei crediti al 31/12/2020, pari a € 507.564,00 trattandosi di credito non riconosciuto dalla controllante, è stato integralmente portato a perdita, secondo il principio della prudenza, al fine di addivenire ad una valutazione che rispetti il presumibile valore di realizzo.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nei crediti iscritti nell'attivo circolante con l'evidenza delle quote scadenti entro e oltre l'esercizio nonché, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6), del Codice Civile, di quelle con durata residua superiore a 5 anni.

| | 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 residua superiore a 5 anni |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo | 198292 | -93585 | 104707 | 104707 | 0 | |

| | | | | | | |
|--|--------|---------|--------|--------|---|---|
| circolante | | | | | | |
| Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | 507564 | -485899 | 21665 | 21665 | 0 | |
| Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 96 | -96 | 0 | 0 | 0 | |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | | | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 918 | -915 | 3 | 3 | 0 | |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 706871 | -580496 | 126375 | 126375 | 0 | 0 |

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6), del Codice Civile, di seguito i crediti iscritti nell'attivo circolante vengono analizzati per area geografica.

| Area geografica | Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante | Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante | Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante | Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante | Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | Totale crediti iscritti nell'attivo circolante |
|-----------------|---|---|---|--|--|---|---|---|--|
|-----------------|---|---|---|--|--|---|---|---|--|

| | | | | | | | | | | |
|--------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------|
| Totale | SUD ITALIA | | | | | | | | | 126375 |
|--------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------|

Disponibilità liquide

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio nelle disponibilità liquide, il cui saldo rappresenta l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 1011068 | -427585 | 583483 |
| Assegni | 0 | 0 | 0 |
| Denaro e altri valori in cassa | 499 | -466 | 33 |
| Totale disponibilità liquide | 1011567 | -428050 | 583517 |

Ratei e risconti attivi

Nella voce ratei e risconti attivi sono iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi. Sono iscritte in tali voci soltanto le quote di proventi e costi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi | 0 | 0 | 0 |
| Risconti attivi | 0 | 1183 | 1183 |
| Totale ratei e risconti attivi | 0 | 1183 | 1183 |

Non sussistono, al 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 7), del Codice Civile, la composizione della voce è così dettagliata:

- quote associative.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito viene analizzato il passivo e il patrimonio netto del bilancio d'esercizio, con evidenza ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, delle variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci del passivo, ed in particolare per le voci del patrimonio netto, per i fondi e per il trattamento di fine rapporto, della formazione e delle utilizzazioni.

Patrimonio netto

Il Patrimonio netto è costituito dai mezzi propri impiegati per lo svolgimento della attività sociale.
 La Società, in base a quanto previsto dall'articolo 6 del D.L. 23/2020 così come modificato dall'articolo 1, comma 266, della Legge 178/2020, disapplica, in presenza di perdite emerse nell'esercizio in corso al 31 dicembre 2020, gli obblighi previsti dal codice civile - articoli 2446, secondo e terzo comma, 2447, 2482-bis, quarto, quinto e sesto comma, e 2482-ter cod. civ. - per le perdite che superano un terzo del Capitale Sociale, entro o oltre il minimo legale, fino al quinto esercizio successivo.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, le voci di patrimonio netto vengono nei seguenti prospetti analiticamente indicate, con evidenza della formazione e delle utilizzazioni.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numeri 7 e 7-bis), del Codice Civile, le voci di patrimonio netto e le altre riserve vengono nei seguenti prospetti analiticamente indicate, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente: attribuzione e di dividendi | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente: altre destinazioni | Altre variazioni : Incrementi | Altre variazioni: Decrementi | Riclassifiche (dare) | Riclassifiche (avere) | Altre variazioni: Riclassifiche | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---|--|-------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| Capitale | 10000 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 10000 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Riserva legale | 2000 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 2000 |
| Riserve statutarie | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Altre riserve | | | | | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 328382 | | | 17523 | 0 | | | 0 | | 345905 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|---|---|-------|-----------|---|---|---|---------|---------|
| Riserva da rivalutazioni e delle partecipazioni | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Riserva da conguaglio utili in corso | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Varie altre riserve | 0 | | | 0 | 1 | | | 0 | | -1 |
| Totale altre riserve | 328382 | 0 | 0 | 17523 | 1 | 0 | 0 | 0 | | 345904 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 17523 | | | 0 | (3031236) | | | 0 | - | - |
| Perdita ripianata dell'esercizio | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 3013713 | 3013713 |
| | | | | | | | | | | 3 |

MP

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|---|---|-------|-----------|---|---|---|---------|---------|
| o | | | | | | | | | | |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| Totale patrimonio netto | 357905 | 0 | 0 | 17523 | (3031236) | 0 | 0 | 0 | - | - |
| | | | | | | | | | 3013713 | 2655808 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numeri 7 e 7-bis), del Codice Civile, di seguito vengono dettagliate per le singole voci del patrimonio netto e per le altre riserve l'origine/natura, le possibilità di utilizzazione, la quota disponibile e la distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei tre precedenti esercizi per la copertura perdite o per altre ragioni.

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | per copertura perdite | per altre ragioni |
|---|---------|------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| Capitale | 10000 | | | | | |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | | | | | |
| Riserve di rivalutazione | 0 | | | | | |
| Riserva legale | 2000 | | | | 2000 | |
| Riserve statutarie | 0 | | | | | |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 345905 | | | | 345905 | |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ | 0 | | | | | |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | | | | | |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | | | | | |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | | | | | |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | | | | | |
| Versamenti in conto capitale | 0 | | | | | |
| Versamenti a | 0 | | | | | |

77

| | | | | | | |
|---|--------|--|---|--------|----|--|
| copertura perdite | | | | | | |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | | | | | |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | | | | | |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | 0 | | | | | |
| Riserva da conguaglio utili in corso | 0 | | | | | |
| Varie altre riserve | -1 | | | | -1 | |
| Totale altre riserve | 345904 | | 0 | 345904 | 0 | |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | | | | | |
| Utili portati a nuovo | 0 | | | | | |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | | | | | |
| Totale | 357904 | | 0 | 357904 | 0 | |
| Quota non distribuibile | | | | | | |
| Residua quota distribuibile | | | 0 | | | |
| Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro | B | | | B | | |

Debiti

Di seguito viene analizzata la composizione dei debiti della società.

Variazioni e scadenza dei debiti

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, di seguito vengono analizzate le variazioni intervenute nei debiti con evidenza delle quote scadenti entro e oltre l'esercizio nonché, ai sensi dell'art.

2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile, di quelli con durata residua superiore a 5 anni.

| | 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 residua superiore a 5 anni |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Obbligazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Obbligazioni convertibili | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Debiti verso soci per finanziamenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Debiti verso banche | 2780879 | -152286 | 2628593 | 1314296 | 1314297 | |
| Debiti verso altri finanziatori | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Acconti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Debiti verso fornitori | 14357 | 457 | 14814 | 14814 | 0 | |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Debiti verso imprese controllate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Debiti verso imprese collegate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Debiti verso controllanti | 12651586 | 0 | 12651586 | | 12651586 | |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Debiti tributari | 368 | 11019 | 11387 | 11387 | 0 | |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 601 | 46 | 647 | 647 | 0 | |
| Altri debiti | 16962 | -15158 | 1804 | 1804 | 0 | |
| Totale debiti | 15464753 | -155922 | 15308831 | 1342948 | 13965883 | 0 |

Il saldo del debito verso banche al31/12/2020, pari a Euro 2628593, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I debiti verso fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

I debiti rappresentati da titoli di credito sono costituiti da

Per i debiti verso imprese controllanti occorre rilevare che ammontano ad € 12.651.586,00.

La voce relativa ai debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile, di seguito vengono analizzati per area geografica i debiti della società.

| Area geografica | Obbligazioni | Obbligazioni convertibili | Debiti verso soci per finanziamenti | Debiti verso banche | Debiti verso altri finanziatori | Acconti | Debiti verso fornitori | Debiti rappresentati da titoli di credito | Debiti verso imprese controllate | Debiti verso imprese collegate | Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | Debiti tributari | Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | Altri debiti | Totale Debiti |
|-----------------|--------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------|------------------------|---|----------------------------------|--------------------------------|---|------------------|--|--------------|---------------|
| Totale | SUD | | | | | | | | | | | | | | 15308831 |
| ale | ITALIA | | | | | | | | | | | | | | |
| | A | | | | | | | | | | | | | | |

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile di seguito si evidenzia, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzia reale sui beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

| | Ammontare |
|--|-----------|
| Debiti di durata residua superiore a cinque anni | |
| Debiti assistiti da garanzie reali | |
| Debiti assistiti da ipoteche | 2628593 |
| Debiti assistiti da pegni | |
| Debiti assistiti da privilegi speciali | |
| Totale debiti assistiti da garanzie reali | |
| Debiti non assistiti da garanzie reali | |
| Totale | |

| | Debiti da garanzie reali da ipoteche | Debiti da garanzie reali da pegni | Debiti da garanzie reali da privilegi speciali | Totale debiti assistiti da garanzie reali | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|-------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--|---|--|---------|
| Obbligazioni | | | | 0 | 0 | 0 |
| Obbligazioni convertibili | | | | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso soci per finanziamenti | | | | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso banche | 2628594 | | | 2628594 | -1 | 2628593 |
| Debiti verso altri finanziatori | | | | 0 | 0 | 0 |
| Acconti | | | | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | | | | 0 | 14814 | 14814 |

| | | | | | | |
|---|----------------|----------|----------|----------------|-----------------|-----------------|
| Debiti rappresentati da titoli di credito | | | | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | | | | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese collegate | | | | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso controllanti | | | | 0 | 12651586 | 12651586 |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | | 0 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | | | | 0 | 11387 | 11387 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | | | 0 | 647 | 647 |
| Altri debiti | | | | 0 | 1804 | 1804 |
| Totale debiti | 2628594 | 0 | 0 | 2628594 | 12680237 | 15308831 |

Ratei e risconti passivi

Nella voce ratei e risconti passivi sono iscritti i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte in tali voci soltanto le quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 55218 | -2452 | 52766 |
| Risconti passivi | 0 | 0 | 0 |
| Totale ratei e risconti passivi | 55218 | -2452 | 52766 |

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 7), del Codice Civile, la composizione della voce è così dettagliata:

- interessi passivi

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Il valore della produzione è costituito dai ricavi delle vendite e delle prestazioni, dalle variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, dalle variazioni dei lavori in corso su ordinazione, dagli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni e dagli altri ricavi e proventi.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 10) del Codice Civile, di seguito si evidenzia la suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

| | Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|--------|------------------------|---------------------------|
| Totale | PRESTAZIONE DI SERVIZI | 233956 |

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono così ripartiti: canoni di locazione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 10) del Codice Civile, di seguito si evidenzia la suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica.

| | Area geografica | Valore esercizio corrente |
|--------|-----------------|---------------------------|
| Totale | SUD ITALIA | 233956 |

Costi della produzione

Di seguito si analizzano le componenti del costo della produzione.

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci, costi per servizi e costi per godimento beni di terzi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (valore della produzione) del conto economico.

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

I proventi e gli oneri finanziari di competenza sono di seguito analizzati.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 12) del Codice Civile, di seguito viene dettagliata la suddivisione

10

degli interessi e degli altri oneri finanziari, indicati nell'art. 2425, numero 17) del Codice Civile, relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche, e ad altri.

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|-------------------------|------------------------------------|
| Prestiti obbligazionari | 0 |
| Debiti verso banche | 105636 |
| Altri | 0 |
| Totale | 105636 |

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito si forniscono le informazioni previste dalla normativa vigente.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 16) del Codice Civile, di seguito risulta l'ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi agli amministratori ed ai sindaci, cumulativamente per ciascuna categoria, precisando il tasso d'interesse, le principali condizioni e gli importi rimborsati, cancellati o oggetto di rinuncia, nonché gli impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate, precisando il totale per ciascuna categoria.

| | Amministratori | Sindaci |
|---|----------------|---------|
| Compensi | 26.270 | |
| Anticipazioni | | |
| Crediti | | |
| Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate | | |

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 16-bis) del Codice Civile, di seguito risulta l'ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale.

| | Valore |
|--|--------------|
| Revisione legale dei conti annuali | 3.806 |
| Altri servizi di verifica svolti | |
| Servizi di consulenza fiscale | |
| Altri servizi diversi dalla revisione contabile | |
| Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione | 3.806 |

Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, numero 3) del Codice Civile si evidenzia che la società non possiede azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta

persona.

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, numero 4) del Codice Civile si evidenzia che la società nel corso dell'esercizio non ha acquistato o alienato azioni proprie e azioni o quote di società controllanti.

A commento si evidenzia che

Ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile, la società è pertanto esonerata dalla redazione della relazione sulla gestione.

Dati essenziali di bilancio della Provincia di Lecce che esercita attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497 bis c.c., comma 4°, si espongono qui di seguito i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato (Rendiconto 2018 della Provincia di Lecce, che esercita sulla società l'attività di direzione e di coordinamento).

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Dal quadro riassuntivo della gestione finanziaria 2018 emerge la seguente situazione di cassa:

| | |
|---|--------------------|
| Fondo di cassa al 1 gennaio | € 33.414.018,08 |
| Riscossioni | € 106.642.098,63 |
| Pagamenti | € - 112.906.650,67 |
| Fondo di cassa al 31.12.18 | € 27.149.466,04 |
| Residui Attivi | € 169.342.676,58 |
| Residui Passivi | € - 105.114.791,24 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | € 6.651.515,16 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | € 60.879.108,01 |
| Risultato di Amministrazione al 31.12.2018 | € 23.846.728,21 |


Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-septies) del Codice Civile, si propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio: perdita di esercizio di € -3.013.713 in sede di redazione del bilancio come segue: rinvio della perdita dell'esercizio 2020 a non oltre il quinto anno successivo.

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.

Lecca, 27/05/2021

 Celestini
L'AMMINISTRATORE UNICO
L'Amministratore Unico
Francesco RAGELLA
(Francesco Ragella)

Francesco Ragella

Dichiarazione di conformità del bilancio

"Il sottoscritto Dott. Andrea CRISCOLO, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società"