

AZIENDA SERVIZI STRUMENTALI S.r.l.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	Via della Resistenza n. 4 - 45100 ROVIGO
Codice Fiscale	01396160291
Numero Rea	RO 152660
P.I.	01396160291
Capitale Sociale Euro	232.800 i.v.
Settore di attività prevalente (ATECO)	63.11.19
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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	610	2.421
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	7.407	11.108
Totale immobilizzazioni immateriali	8.017	13.529
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	11.565	23.103
3) attrezzature industriali e commerciali	2.784	378
4) altri beni	75.510	90.479
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	89.859	113.960
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	0
3) altri titoli	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	97.876	127.489
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	9.300
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	0	9.300
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.126.024	1.797.442
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	2.126.024	1.797.442
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.135	80.911
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	36.135	80.911
5-ter) imposte anticipate	35.900	33.863
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	80.181	176
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.500	1.500
Totale crediti verso altri	81.681	1.676
Totale crediti	2.279.740	1.913.892
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		

1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	0	0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	908.589	903.276
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	180	479
Totale disponibilità liquide	908.769	903.755
Totale attivo circolante (C)	3.188.509	2.826.947
D) Ratei e risconti	54.547	48.581
Totale attivo	3.340.932	3.003.017
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	232.800	232.800
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	87.744	87.744
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	46.560	46.560
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	591.258	525.721
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	24.282	24.284
Totale altre riserve	615.540	550.005
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	81.784	106.277
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.064.428	1.023.386
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	150.256	141.766
Totale fondi per rischi ed oneri	150.256	141.766

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	171.165	143.798
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.508.569	1.426.557
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	1.508.569	1.426.557
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		

esigibili entro l'esercizio successivo	47.361	37.583
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	47.361	37.583
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	103.525	89.052
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	103.525	89.052
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	272.489	130.628
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	272.489	130.628
Totale debiti	1.931.944	1.683.820
E) Ratei e risconti	23.139	10.247
Totale passivo	3.340.932	3.003.017

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.401.039	5.074.659
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	10.888	1.227
altri	4.232	26.005
Totale altri ricavi e proventi	15.120	27.232
Totale valore della produzione	5.416.159	5.101.891
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	42.135	33.325
7) per servizi	3.395.129	3.358.928
8) per godimento di beni di terzi	52.577	53.352
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.290.991	1.079.880
b) oneri sociali	343.099	288.286
c) trattamento di fine rapporto	81.150	65.335
d) trattamento di quiescenza e simili	4.693	2.776
e) altri costi	1.665	0
Totale costi per il personale	1.721.598	1.436.277
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.512	6.397
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	43.077	46.527
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	48.589	52.924
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	9.300	(9.300)
12) accantonamenti per rischi	8.490	7.451
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	9.163	11.376
Totale costi della produzione	5.286.981	4.944.333
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	129.178	157.558
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	76	137
Totale proventi diversi dai precedenti	76	137
Totale altri proventi finanziari	76	137
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	2.110	2.174
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.110	2.174
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.034)	(2.037)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	127.144	155.521
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	47.398	41.693
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	(2.038)	7.551
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	45.360	49.244
21) Utile (perdita) dell'esercizio	81.784	106.277

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	81.784	106.277
Imposte sul reddito	45.360	49.244
Interessi passivi/(attivi)	2.034	2.037
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(220)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	128.958	157.558
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	94.333	75.562
Ammortamenti delle immobilizzazioni	48.589	52.924
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	142.922	128.486
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	271.880	286.044
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	9.300	(9.300)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(328.582)	268.153
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	82.012	(484.520)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(5.966)	(18.217)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	12.892	(22.887)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	127.621	18.001
Totale variazioni del capitale circolante netto	(102.723)	(248.770)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	169.157	37.274
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(2.034)	(2.037)
(Imposte sul reddito pagate)	(49.358)	(41.693)
(Utilizzo dei fondi)	(58.476)	(89.081)
Totale altre rettifiche	(109.868)	(132.811)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	59.289	(95.537)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(13.614)	(18.416)
Disinvestimenti	81	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(840)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(13.533)	(19.256)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-	(7.202)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(40.742)	(81.479)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(40.742)	(88.681)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	5.014	(203.474)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	903.276	1.106.631
Danaro e valori in cassa	479	598
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	903.755	1.107.229

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	908.589	903.276
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	180	479
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	908.769	903.755

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

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

Il presente bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione chiude con un utile di esercizio pari ad Euro 81.784.

Si segnala che, come meglio precisato nella relazione sulla gestione il consiglio di amministrazione, ai sensi del combinato disposto degli artt. 2478 bis e 2364 c.c., ha ritenuto opportuno utilizzare la facoltà di convocare entro 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2021, a causa delle particolari esigenze connesse alla struttura della società.

Criteri di formazione

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.

Criteri di valutazione

Il prosieguo dell'emergenza epidemiologica conseguente alla diffusione del Coronavirus, pur in un generale contesto di crisi economica, non ha determinato conseguenze di rilievo sulla continuità aziendale, cioè sulla capacità dell'azienda di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione del reddito, come dimostrato dal risultato di esercizio positivo conseguito.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31.12.2021 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, fermo restando il recepimento delle novità introdotte dal D.lgs. 139/2015.

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 compensi 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).

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 valutazione effettuata tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

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 diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 33,33%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto di locazione o, se minore, in relazione alla durata residua dei beni.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto 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.

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:

- impianti e macchinari: impianti di videosorveglianza 25%, impianti di sicurezza e infrastrutture di rete 20%, impianti di condizionamento e altri impianti per Sala Macchine (CED) 15%

- attrezzature: 10%

- altri beni: autovetture 25%, automezzi 20%, macchine elettroniche 20%, mobili 12%

Le immobilizzazioni materiali non sono state oggetto di alcuna rivalutazione.

Finanziarie

La società non detiene, direttamente o indirettamente, alcuna partecipazione, non vanta crediti o è proprietaria di altri titoli iscrivibili tra le immobilizzazioni finanziarie.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)	La società non ha posto in essere operazioni di locazione finanziaria.
Crediti	Sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo (salvo che gli effetti derivanti dall'utilizzo di tale criterio siano irrilevanti).
Debiti	Sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale quando lo scostamento tra il tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali e il tasso di interesse di mercato risulti significativo (salvo che gli effetti derivanti dall'utilizzo di tale criterio siano irrilevanti).
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.
Rimanenze magazzino	Sono iscritte al loro costo di acquisto.
Strumenti finanziari derivati	La società non ha sottoscritto strumenti finanziari derivati di alcun tipo.
Fondi per rischi e oneri	Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.
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, 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; - l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La Società opera unicamente sul mercato provinciale e, conseguentemente, non vi sono operazioni originariamente espresse in valuta estera.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	-	-	216.099	1.890	-	-	63.582	281.571
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	213.678	1.890	-	-	52.474	268.042
Valore di bilancio	0	0	2.421	0	0	0	11.108	13.529
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	-	-	1.811	-	-	-	3.701	5.512
Totale variazioni	-	-	(1.811)	-	-	-	(3.701)	(5.512)
Valore di fine esercizio								
Costo	-	-	216.099	1.890	-	-	63.582	281.571
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	215.489	1.890	-	-	56.175	273.554
Valore di bilancio	0	0	610	0	0	0	7.407	8.017

Spostamenti da una ad altra voce

Nel bilancio al 31.12.2021 non si è effettuata alcuna riclassificazione delle immobilizzazioni immateriali.

Rivalutazioni e svalutazioni effettuate nel corso dell'anno

Non sono state operate rivalutazioni e/o svalutazioni nel corso dell'esercizio.

Tra le altre immobilizzazioni immateriali sono presenti le migliorie su beni di terzi (nello specifico porte in alluminio preverniciate a 3 ante con vetro e lavori per la creazione del nuovo locale "Sala macchine") per le quali l'ammortamento è stato parametrato sulla base della durata del contratto di locazione in essere.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	-	132.897	3.147	543.544	-	679.588
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	109.794	2.769	453.065	-	565.628
Valore di bilancio	0	23.103	378	90.479	0	113.960
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	2.789	16.268	-	19.057
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	8.677	-	8.677
Ammortamento dell'esercizio	-	11.538	383	31.156	-	43.077
Altre variazioni	-	-	-	8.596	-	8.596
Totale variazioni	-	(11.538)	2.406	(14.969)	-	(24.101)
Valore di fine esercizio						
Costo	-	132.897	5.936	551.135	-	689.968
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	121.332	3.152	475.625	-	600.109
Valore di bilancio	0	11.565	2.784	75.510	0	89.859

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

La Società non ha mai operato alcuna rivalutazione dei cespiti.

Inoltre, nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti sovraesposti iscritti all'attivo.

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Descrizione	31.12.2020	31.12.2021	Variazioni
Rimanenze	9.300	--	-9.300
Crediti verso clienti	1.797.442	2.126.024	328.582
Verso imprese controllate	--	--	--
Verso imprese collegate	--	--	--
Verso controllanti	--	--	--
Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	--	--	--
Crediti tributari	80.911	36.135	-44.776
Imposte anticipate	33.863	35.900	2.037
Crediti verso altri	1.676	81.681	80.005
Attività finanziarie non immobiliz.	--	--	--

Disponibilità Liquide	903.755	908.769	5.014
	2.826.947	3.188.509	361.562

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	-	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	-	0
Lavori in corso su ordinazione	0	-	0
Prodotti finiti e merci	9.300	(9.300)	0
Acconti	0	-	0
Totale rimanenze	9.300	(9.300)	0

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.797.442	328.582	2.126.024	2.126.024	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	80.911	(44.776)	36.135	36.135	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	33.863	2.037	35.900		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.676	80.005	81.681	80.181	1.500
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.913.892	365.848	2.279.740	2.242.340	1.500

I crediti tributari sono così composti:

Crediti vs. Erario per ritenute	20
Credito vs. Erario per I.V.A.	15.843
Credito V/Erario per IRES	17.679
Altri crediti d'imposta	2.593
Totale	36.135

I crediti verso altri sono così costituiti:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Crediti vs. altri per depositi cauzionali	1.500
Crediti v/ Poste	47
Crediti v/Comuni prog. P.U.	37.800

Crediti v/Consvipo	26.061
Crediti v/Regione Veneto per contrib.	4.248
Altri diversi	12.025
Totale	81.681

Data la tipologia della clientela, rappresentata da Enti pubblici o Società da questi controllate, non si è stanziato alcun fondo di svalutazione crediti.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	903.276	5.313	908.589
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	479	(299)	180
Totale disponibilità liquide	903.755	5.014	908.769

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

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.967	(1.721)	246
Risconti attivi	46.614	7.687	54.301
Totale ratei e risconti attivi	48.581	5.966	54.547

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:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Ratei	
Imp.Reg. contr. Aff. 50% carico IRAS	246
Risconti	
Assicurazione	12.222
Assistenza software	39.073
Altri	3.006
	54.301

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	232.800	-	-		232.800
Riserva da soprapprezzo delle azioni	87.744	-	-		87.744
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	46.560	-	-		46.560
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	525.721	65.537	-		591.258
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	-	-		0
Riserva da congruaggio utili in corso	0	-	-		0
Varie altre riserve	24.284	-	2		24.282
Totale altre riserve	550.005	65.537	2		615.540
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	106.277	-	24.493	81.784	81.784
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Totale patrimonio netto	1.023.386	65.537	24.495	81.784	1.064.428

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
F.do riserva ordinario	24.282
Totale	24.282

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	232.800	B	232.800
Riserva da soprapprezzo delle azioni	87.744	A, B	87.744
Riserve di rivalutazione	0		-
Riserva legale	46.560	B	46.560
Riserve statutarie	0		-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	591.258	A, B, C	591.258
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	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 copertura perdite	0		-
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	24.282	A, B, C	24.282
Totale altre riserve	615.540		615.540
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0		-
Utili portati a nuovo	0		-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0		-
Totale	-		982.644

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
F.do riserva ordinario	24.282	A, B, C	24.282
Totale	24.282		

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

Fondi per rischi e oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	141.766	141.766
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	-	-	-	8.490	8.490

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Totale variazioni	-	-	-	8.490	8.490
Valore di fine esercizio	0	0	0	150.256	150.256

L'incremento è imputabile per € 4.180 allo stanziamento (periodo 01/01 – 01/08) a copertura dell'eventuale compenso da liquidarsi agli amministratori una volta definite le problematiche emerse nel corso delle assemblee dei soci del 9 luglio 2015, del 27 giugno 2016 e del 27 giugno 2018 e per € 4.310 a presidio dei probabili maggiori oneri derivanti dal riconoscimento di progressioni verticali ad alcuni dipendenti, come da delibera del C.d.A. dell'8.10.2021.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	143.798
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	27.505
Utilizzo nell'esercizio	22.498
Altre variazioni	22.360
Totale variazioni	27.367
Valore di fine esercizio	171.165

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31.12.2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Tra le altre variazioni è riportato il valore del TFR relativo ai dipendenti trasferiti con il ramo d'azienda del Consvipo.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Obbligazioni	0	-	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	-	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	0	0
Debiti verso banche	0	-	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0
Acconti	0	-	0	0	0
Debiti verso fornitori	1.426.557	82.012	1.508.569	1.508.569	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	0	0
Debiti tributari	37.583	9.778	47.361	47.361	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	89.052	14.473	103.525	103.525	0
Altri debiti	130.628	141.861	272.489	272.489	0
Totale debiti	1.683.820	248.124	1.931.944	1.931.944	0

I debiti tributari sono così costituiti:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Debiti vs. Erario per ritenute IRPEF operate	39.537
Debiti vs. Erario per imposta sostitutiva TFR	2.527
Erario c/Irap	5.297
Totale	47.361

I debiti verso istituti di previdenza sono così costituiti:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Debiti vs. INPS	45.433
Debiti vs. INPDAP	9.883
Debiti vs. altri fondi previdenziali	5.757
Altri debiti	42.452
Totale	103.525

I debiti verso altri sono così costituiti:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Debiti vs. dipendenti per ratei	142.398
Debiti v/Comuni prog. P.U.	113.400
Debiti vs. altri	16.691
Totale	272.489

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	3.639	3.918	7.557
Risconti passivi	6.608	8.974	15.582
Totale ratei e risconti passivi	10.247	12.892	23.139

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

Non sussistono, al 31.12.2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Ratei passivi	
Conguaglio assicurazione	4.034
Altri	3.523

Risconti passivi	
Manutenzione impianti	1.120
Assist. Informatica	6.849
Altri	7.613
	23.139

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Descrizione	31.12.2021	31.12.2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	5.401.039	5.074.659	326.380
Variazioni rimanenze prodotti	--	--	--
Variazioni lavori in corso su ordinazione	--	--	--
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	--	--	--
Altri ricavi e proventi	15.120	27.232	-12.112
	5.416.159	5.101.891	314.268

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Tra gli altri ricavi e proventi sono ricompresi i contributi per € 705, riferiti alla quota di competenza dell'esercizio (imputata con la tecnica dei risconti) di quanto concesso, in data 27/12/2017, dalla C.C.I.A.A. Venezia Rovigo Delta Lagunare, per il finanziamento di iniziative a sostegno del tessuto produttivo dell'area del Polesine - D.G.C. N. 46 del 19/3/2014 – D.S.G. N. 129 del 01/08/2014 (importo complessivo del contributo € 8.453), per € 206 per quota competenza conto termico (GSE) (importo complessivo del contributo € 1.372), per € 388,00 riferiti alla quota di competenza dell'esercizio (imputata con la tecnica dei risconti) delle agevolazioni di cui alla L. 160/2019 e L. 178/2020, € 9.419 riferiti al contributo perequativo erogato ai sensi del DL 73/2021 e € 170 quale quota parte di competenza del contributo regionale a valere sui contributi per lavori di pubblica utilità e cittadinanza attiva ai sensi della DGR n. 16/2021.

Data la tipologia societaria, i ricavi sono tutti realizzati sul territorio italiano.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	5.401.039
Totale	5.401.039

Costi della produzione

Descrizione	31.12.2021	31.12.2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	42.135	33.325	8.810
Servizi	3.395.129	3.358.928	36.201
Godimento di beni di terzi	52.577	53.352	-775
Salari e stipendi	1.290.991	1.079.880	211.111
Oneri sociali	343.099	288.286	54.813
Trattamento di fine rapporto	81.150	65.335	15.815
Trattamento quiescenza e simili	4.693	2.776	1.917
Altri costi del personale	1.665	--	1.665
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	5.512	6.397	-885
Ammortamento immobilizzazioni materiali	43.077	46.527	-3.450
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	--	--	--

Svalutazioni crediti attivo circolante	--	--	--
Variazione rimanenze materie prime	9.300	-9.300	18.600
Accantonamento per rischi	8.490	7.451	1.039
Altri accantonamenti	--	--	--
Oneri diversi di gestione	9.163	11.376	-2.213
	5.286.981	4.944.333	342.648

Costi per materie prime: trattasi di acquisti di materiale di cancelleria, informatico e di consumo per complessivi Euro 42.135.

Costi per servizi: trattasi dei costi caratteristici sostenuti in relazione all'attività svolta e sono direttamente correlati ai ricavi iscritti nel valore della produzione.

Ammontano ad Euro 3.395.129 e ricomprendono, tra le altre, le seguenti voci particolarmente significative:

- costi per servizi di assistenza informatica per euro 360.189;
- costi per servizi impiantistica euro 315.657;
- costi per servizi controllo velocità euro 389.524;
- costi per servizi professionali ai Soci 283.319;
- costi per servizi gestione verbali contravvenzioni euro 297.543;
- costi per valori bollati contravvenzioni euro 892.374;
- costi per servizi recupero insoluti contravvenzioni euro 12.974;
- costi per servizi supporto riscossione tributi euro 84.779;
- costi per servizi da personale in distacco per euro 242.153;
- costi per servizi ricerca evasione tributi per euro 33.511;
- costi per servizi recupero insoluti tributi per euro 40.446;
- costi per valori bollati recupero insoluti contravvenzioni 66.629;
- costi per spese spedizione Insoluti Tributi 82.833.

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, costo delle ferie non godute e 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.

Accantonamento per rischi

Gli accantonamenti sono stati precedentemente illustrati in sede di commento degli stanziamenti al relativo fondo.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione ammontano nell'esercizio ad Euro 9.163 e riguardano: taxa proprietà auto, valori bollati, diritti, spese minute, altre imposte e tasse diverse dalle imposte dirette e sopravvenienze passive.

Proventi e oneri finanziari

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>Variazioni</i>
Da partecipazione	--	--	--
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	--	--	--
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	--	--	--
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	--	--	--
Proventi diversi dai precedenti	76	137	-61
(Interessi e altri oneri finanziari)	-2.110	-2.174	64
Utili (Perdite) su cambi	--	--	--
Totale	-2.034	-2.037	3

Altri proventi finanziari

<i>Descrizione</i>	<i>Controllanti</i>	<i>Controllate</i>	<i>Collegate</i>	<i>Altre</i>	<i>Totale</i>
Interessi su obbligazioni					
Interessi su titoli					
Interessi bancari e postali				76	76
Interessi da clienti					
Interessi su finanziamenti					
Altri crediti					
Utili su cambi					
				76	76

Interessi e altri oneri finanziari

<i>Descrizione</i>	<i>Controllanti</i>	<i>Controllate</i>	<i>Collegate</i>	<i>Altre</i>	<i>Totale</i>
Interessi su obbligazioni					
Interessi bancari				2.110	2.110
Interessi fornitori					
Interessi medio credito					
Sconti o oneri finanziari					
Interessi su finanziamenti					
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni					
Altri oneri su operazioni finanziarie					
Perdite su cambi					
				2.110	2.110

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

Imposte	Saldo al 31.12.2021	Saldo al 31.12.2020	Variazioni
Imposte correnti:	47.398	41.693	5.705
IRES	22.849	30.142	-7.293
IRAP	24.549	11.551	12.998
Imposte sostitutive			
Imposte differite, anticipate:	-2.038	7.551	-9.589
IRES	-2.038	7.551	-9.589
IRAP			
Imposte sostitutive			
	45.360	49.244	-3.884

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	127.144	30.515
Onere fiscale teorico (24%)		
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	--	--
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	8.490	2.038
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	--	--
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	-40.429	-9.704
Imponibile fiscale	95.205	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio (24%)		22.849

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	129.178	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	1.730.088	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
Onere fiscale teorico (3,90%)	1.859.266	72.511
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Differenze permanenti:	-1.229.810	-47.962
Imponibile IRAP	629.456	24.549

IRAP corrente per l'esercizio

Fiscalità differita / anticipata

Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 del Codice civile si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

- si è provveduto allo stanziamento delle imposte anticipate relative agli accantonamenti al fondo rischi per complessivi € 2.038.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

	esercizio 31.12.2021		esercizio 31.12.2020	
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale
Imposte anticipate:				
Svalutazioni per perdite durevoli di immobilizzazioni materiali				
Svalutazioni per perdite durevoli di Immobilizzazioni immateriali				
Fondi per rischi ed oneri	8.490	2.038	7.451	-1.788
Riassorbimento imposte anticipate esercizi precedenti	--	--	38.914	9.339
Totale imposte anticipate				
Imposte differite:				
Ammortamenti anticipati				
Ammortamenti eccedenti				
Svalutazioni di crediti				
Totale imposte differite				
Imposte differite (anticipate) nette		-2.038		7.551
Imposte anticipate attinenti a perdite fiscali dell'esercizio				
Imposte anticipate attinenti a perdite fiscali dell'esercizio precedente				
Differenze temporanee escluse dalla determinazione delle imposte (anticipate) e differite:				
Perdite fiscali riportabili a nuovo				

Nota integrativa, altre informazioni

Informazioni relative ai patrimoni destinati ad uno specifico affare e ai finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si rammenta che non vi sono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società non ha in essere alcun contratto di locazione finanziaria.

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione

La società non ha posto in essere operazioni di finanziamento con la cessione temporanea di beni.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

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

La società non ha emesso strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

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

La società, per legge, opera prevalentemente a servizio dei propri Soci e, conseguentemente, la quasi totalità dei propri ricavi è riconducibile ad operazioni con parti correlate, aventi natura ordinaria e svolte alle normali condizioni di mercato.

Informazioni relative agli 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.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Pur rimandando alla relazione sulla gestione la più puntuale analisi dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, si ritiene opportuno anche in questa sede evidenziare che, stante il permanere dell'emergenza pandemica, l'organo amministrativo ha proseguito, sulla base delle evidenze attualmente disponibili e degli scenari allo stato configurabili, nell'attività di monitoraggio degli impatti correnti e potenziali futuri del Covid-19 sull'attività economica, sulla situazione finanziaria e sui risultati economici della società, verificando ed aggiornando la valutazione della sussistenza del presupposto della continuità aziendale, in relazione alla quale, come detto, non vengono evidenziate situazioni d'incertezza.

In particolare, grazie all'adozione dei necessari protocolli sanitari a tutela della sicurezza negli ambienti di lavoro, l'attività non si è mai interrotta, mantenendo intatta la capacità della società di costituire un complesso economico funzionante ed efficiente in termini economici e finanziari.

Analogo monitoraggio è stato svolto in relazione all'aumento dei prezzi dei prodotti energetici che, pur impegnando la società in un attento lavoro di analisi ed ottimizzazione, non sembrano produrre conseguenze particolarmente significative sul complesso dell'attività aziendale.

Informazioni ai sensi della legge 4 agosto 2017, n. 124

La disposizione in oggetto impone alle imprese di fornire "informazioni relative a sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque a vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle medesime pubbliche amministrazioni e dai medesimi soggetti nell'anno precedente" di importo superiore ad Euro 10.000,00.

La ratio della norma è riconducibile all'evidenza dei "vantaggi economici" specificamente riferibili all'impresa e ricevuti nel corso dell'anno. Il richiamo generale ai vantaggi economici rende evidente che anche le fattispecie esplicitamente indicate ("sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti") siano oggetto di informazione quando incluse in tale ambito. Si ritiene, per questo, che esulino dalla finalità della richiesta e dall'ambito di riferimento dell'informativa le operazioni, come nel caso di specie, svolte nell'ambito della propria attività, laddove sussistano rapporti sinallagmatici gestiti secondo regole del mercato. A tutto ciò, inoltre, deve essere aggiunto che, trattandosi di società strumentale, per definizione gran parte dell'attività deve essere rivolta alla produzione di beni e servizi strumentali all'attività istituzionale degli Enti Pubblici soci (Comuni, Amministrazioni Provinciali, Regioni, Consorzi degli enti locali e le loro aziende speciali e altri Enti pubblici).

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	34
Totale Dipendenti	35

Il contratto di lavoro applicato è quello del settore gas – acqua.

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

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale a cui è affidata la Revisione legale dei conti (articolo 2427, primo comma, n. 16 e 16-bis, C.c.). Si evidenzia che, agli stessi soggetti, non sono state concesse anticipazioni e/o crediti di sorta.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	18.794	12.500

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Con riferimento alla DGR N. 16/2021 con la quale la Giunta Regionale del Veneto ha approvato il Progetto “PUBBLICA UTILITA’ PER IL POLESINE”, la società ha rilasciato apposita garanzia a favore del summenzionato Ente per l’importo di Euro 251.057, pari al 60% dell’importo finanziato.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono iscritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella Nota integrativa.

Non si tiene conto dei rischi di natura remota.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

In considerazione dell’entità del risultato dell’esercizio pari ad euro 81.784, Vi proponiamo di accantonare l’importo di euro 16.784 alla riserva straordinaria e di distribuire l’importo residuo di euro 65.000.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto Finanziario 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.