

COMPAGNIA DEI LEPINI S.C.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA UMBERTO I 46/48 - 04018 SEZZE (LT)
Codice Fiscale	02124690591
Numero Rea	LT 000000147795
P.I.	02124690591
Capitale Sociale Euro	234.000
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	702100
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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	1.161.500	986.100
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.609	1.574
II - Immobilizzazioni materiali	3.581	3.563
III - Immobilizzazioni finanziarie	162	162
Totale immobilizzazioni (B)	6.352	5.299
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	511.380	419.260
Totale crediti	511.380	419.260
IV - Disponibilità liquide	11.917	139.712
Totale attivo circolante (C)	523.297	558.972
D) Ratei e risconti	229	253
Totale attivo	1.691.378	1.550.624
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	234.000	234.000
VI - Altre riserve	7.750	258.484
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	27.464	(250.783)
Totale patrimonio netto	269.214	241.701
B) Fondi per rischi e oneri	50.906	7.856
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	101.238	93.298
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.172.722	1.153.193
esigibili oltre l'esercizio successivo	92.878	50.156
Totale debiti	1.265.600	1.203.349
E) Ratei e risconti	4.420	4.420
Totale passivo	1.691.378	1.550.624

Conto economico

31-12-2019 31-12-2018

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.663	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	234.000	0
altri	272.742	268.345
Totale altri ricavi e proventi	506.742	268.345
Totale valore della produzione	508.405	268.345
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	13.808	15.707
7) per servizi	123.783	199.417
8) per godimento di beni di terzi	9.768	9.812
9) per il personale		
a) salari e stipendi	158.869	144.282
b) oneri sociali	52.990	60.038
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	27.382	14.977
c) trattamento di fine rapporto	12.937	12.742
d) trattamento di quiescenza e simili	8.742	0
e) altri costi	5.703	2.235
Totale costi per il personale	239.241	219.297
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.530	1.965
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	115	1.000
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.415	965
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.530	1.965
12) accantonamenti per rischi	43.050	0
14) oneri diversi di gestione	33.544	61.415
Totale costi della produzione	465.724	507.613
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	42.681	(239.268)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	1
Totale proventi diversi dai precedenti	0	1
Totale altri proventi finanziari	0	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.134	11.516
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.134	11.516
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.134)	(11.515)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	34.547	(250.783)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.083	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.083	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	27.464	(250.783)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti/Soci,
il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 27.464 contro una perdita di euro 250.783 dell'esercizio precedente. Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2019 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento. Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge. La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2018, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) ai sensi dell'articolo 2423, comma 1 del codice civile.

L'anno 2019, con il consenso del collegio sindacale, e' stato caratterizzato dall'imputazione a ricavi delle quote consortili.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge prevalentemente l'attività di sviluppo economico-sociale e culturale del territorio.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale crediti per versamenti dovuti	986.100	175.400	1.161.500

	2019	2018
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	1.161.500,00	986.100,00
<i>CREDITI V.COMUNE PROSEDI</i>	6.000,00	4.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE PRIVERNO</i>	9.300,00	8.600,00
<i>CREDITI V.COMUNE NORMA</i>	42.000,00	36.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE SERMONETA</i>	55.000,00	45.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE SEGNI</i>	91.000,00	78.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE SEZZE</i>	68.000,00	55.000,00
<i>CREDITI V.COM.ROCCASECCA VOLSCI</i>	18.000,00	16.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE SONNINO</i>	12.000,00	9.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE ROCCAGORGA</i>	7.000,00	7.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE CORI</i>	154.400,00	138.400,00
<i>CREDITI V.COMUNE MONTELANICO</i>	21.000,00	18.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE BASSIANO</i>	18.000,00	16.000,00
<i>CREDITI V.XVIII COMUNITA MONTANA</i>	183.000,00	160.000,00
<i>CREDITI V.XIII COMUNITA' MONTANA</i>	256.000,00	224.000,00
<i>CREDITI V.UNION CAMERE</i>	46.800,00	35.100,00
<i>CREDITI V. C.C.I.A.A. LT</i>	14.000,00	0,00
<i>CREDITI V.COMUNE CARPINETO ROMAN</i>	16.000,00	8.000,00
<i>CREDITI V/LAZIO INNOVA S.P.A.</i>	144.000,00	128.000,00

- LAZIO INNOVA S.P.A. e' la societa' partecipata della Regione Lazio che ha Incorporato la BIC LAZIO S. P.A..

Il credito di euro 144.000,00 e' la risultante della sommatoria del credito nei confronti di BIC LAZIO S.P.A. per euro 112.000,00 a cui si aggiunge la quota di competenza dell'anno 2018 e dell'anno 2019 di euro 32.000,00 in totale.

La voce comprende i crediti verso i soci relativi alle quote consortili non versate.

Nel merito di tale credito si rende necessaria l'informativa nella presente nota integrativa in quanto in base al principio OIC 31 sulle passività potenziali paragrafo 5 - "I fondi per rischi rappresentano passività di natura determinata ed esistenza probabile, i cui valori sono stimati. Si tratta, quindi, di passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma caratterizzate da uno stato d'incertezza il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi in futuro".

Al paragrafo 10 del medesimo principio contabile si precisa che "Le passività potenziali rappresentano passività connesse a "potenzialità", cioè a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma con esito pendente in quanto si risolveranno in futuro.

Si è attivata un'interlocuzione con la Regione Lazio in merito all'attività di recupero credito avviata nei confronti di Lazio Innova spa per la quale prudenzialmente si ritiene oltre all'accantonamento della somma in bilancio su crediti di dubbia esigibilità, di informare delle trattative in corso con l'ufficio legale di Lazio Innova per una definizione extragiudiziale del credito.

Analogo discorso a valere anche sui crediti nei confronti di Union Camere.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.574	3.563	-	5.137
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	115	2.415		2.530
Valore di bilancio	1.574	3.563	162	5.299
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.150	2.433	-	3.583
Ammortamento dell'esercizio	115	2.415		2.530
Totale variazioni	1.035	18	-	1.053
Valore di fine esercizio				
Costo	1.150	5.996	-	7.146
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	115	2.415		2.530
Valore di bilancio	2.609	3.581	162	6.352

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "**Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo**" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

II) CREDITI :	2019	2018
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	511.380,38	419.259,73
<i>CREDITI V/CLIENTI</i>	309.252,13	309.252,13
<i>ALTRI CREDITI TRIBUTARI</i>	1.644,00	0,00
<i>INAIL C/RIMBORSI</i>	15.219,28	15.219,28
<i>FORNITORI C/ANTICIPI</i>	512,41	2.450,00
<i>CREDITI PER ANTICIPI</i>	384,81	384,81
<i>CREDITI DIVERSI</i>	1,97	0,00
<i>CREDITI V/REGIONE</i>	180.000,00	77.300,00
<i>ERARIO C/IVA</i>	4.365,78	14.653,51
II TOTALE CREDITI :	511.380,38	419.259,73

Codice Bilancio	Descrizione
II TOTALE CREDITI :	

A C 20 010	CREDITI : : Esigibili entro l'esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI V/CLIENTI	309.252	1.662	1.662	309.252
ALTRI CREDITI TRIBUTARI		3.288	1.644	1.644
INAIL C/RIMBORSI	15.219			15.219
FORNITORI C/ANTICIPI	2.450	43.546	45.996	512
CREDITI PER ANTICIPI	384			384
CREDITI DIVERSI		27	25	1
CREDITI V/REGIONE	77.300	268.000	165.300	180.000
ERARIO C/IVA	14.653	2.888	13.176	4.365

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	139.712	(127.795)	11.917

Il saldo rappresenta tutti i conti correnti bancari attivi liberamente disponibili di cui si presenta il dettaglio

	2019	2018
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	11.916,75	139.711,80
<i>RICARICA PREPAGATA</i>	829,68	6,33
<i>UNICREDIT 55041</i>	10.372,55	139.511,68
<i>UNICREDIT 55858 FSE</i>	0,00	63,21
<i>DENARO IN CASSA</i>	714,52	130,58

Il saldo rappresenta tutti i conti correnti bancari attivi liberamente disponibili di cui si presenta il dettaglio

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 40 000	ATTIVO CIRCOLANTE : DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
RICARICA PREPAGATA	6	1.250	426	829
UNICREDIT 55041	139.511	204.256	333.395	10.372
UNICREDIT 55858 FSE	63	53	117	
DENARO IN CASSA	130	5.939	5.355	714

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 234.000 interamente sottoscritto, versato per euro 227.000 e non versato per euro 7.000.

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 10 000	PATRIMONIO NETTO : Capitale			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
CAPITALE SOCIALE	227.000,00			-227.000,00
CAPITALE SOTT. E NON VERSATO	7.000,00			-7.000,00

A) PATRIMONIO NETTO

I) Capitale	234.000,00	234.000,00
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0,00	0,00
III) Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
IV) Riserva legale	0,00	0,00
V) Riserve statutarie	0,00	0,00
VI) Altre riserve	7.750,89	258.483,32
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0,00	0,00
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	0,00
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	27.463,81	-250.782,56
Perdita ripianata nell'esercizio	0,00	0,00
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00
A) TOTALE PATRIMONIO NETTO	269.214,70	241.700,76

Patrimonio Netto

31.12.2019	31.12.2018	Arr.ti	Variazione
Saldo 269.215	Saldo 241.701	-50	27.464

Descrizione	31.12.2018	Incrementi	Decrementi	31.12.2019
Capitale sociale	234.000			234.000
F.do Consortile	258.439		-250.688	7.751
Utile/Perd.esercizio	-250.783	27.464	-250.783	27.464
Arrotondamenti	45		45	
Totale	241.701	27.464	50	269.215

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 60 000	PATRIMONIO NETTO : Altre riserve di capitale / F.do consortile			
	2018	"A"	"B"	
Descrizione	Saldo anno precedente	Avere	Saldo	a
Saldo al 31.12.2018	258.483,32	250.732,43	7.750,89	
F.DO CONSORTILE PROSEDI				
F.DO CONSORTILE BASSIANO	-2.235,18	- 2.131,65	- 103,53	
F.DO CONSORTILE GORGA	-1.088,35	- 1.078,37	-9,98	
F.DO CONSORTILE NORMA	-6.649,11	- 6.420,03	-229,08	
F.DO CONSORTILE SERMONETA	-11.062,74	- 10.708,42	-354,32	
F.DO CONSORTILE SEGNI	-14.329,80	-13.943,51	-386,29	
F.DO CONSORTILE MAENZA	-4.413,76	-4.288,38	-125,38	
F.DO CONSORTILE CARPINETO	-8.827,39	- 8.576,76	- 250,63	
F.DO CONS.XVIII COMUNITA MONTANA	-25.228,02	--24.651,93	-480,32	
F.DO CONSORTILE CCIAA LATINA	-15.477,12	-14.996,80	-480,32	
F.DO CONSORTILE AMM.PROV. LT	-17.652,20	- 17.153,53	-498,67	
F.DO CONSORTILE XIII COM. MONTANA	-35.310,33	-34.307,06	-1.003,27	
F.DO CONSORTILE ROCCA MASSIMA	-2.223,26	-2.131,65	-91,61	
F.DO CONSORTILE MONTELANICO	-3.323,74	-3.210,02	-113,72	
F.DO CONSORTILE CORI	-17.655,11	-17.153,53	-501,58	
F.DO CONSORTILE ROCCASECCA	-2.223,26	-2.131,65	-91,61	
F.DO CONSORTILE PRIVERNO	-10.378,78	-9.956,07	-422,71	
F.DO CONSORTILE SEZZE	-36.456,11	-35.360,34	-1.095,77	
F.DO CONSORTILE SONNINO	-3.488,69	-3.210,02	-278,67	
F.DO CONSORTILE UNION CAMERE	-12.835,24	-12.539,13	-296,11	
F.DO CONSORTILE ROCCAGORGA	-7.737,86	-7.498,40	-239,46	
F.DO CONSORTILE LAZIO INNOVA SPA	-17.652,19	-17.153,53	-498,66	

voce "**Altre riserve di capitale / Fondo Consortile**" per € 7.751 raggruppa le quote per ogni socio destinate a riserva e nel dettaglio le colonne **A - B - C** sintetizzano quanto segue :

- Colonna "**A**" comprende la quota percentuale spettante ad ogni socio a copertura della perdita conseguita nell'anno 2018;
- Colonna "**B**" riguarda l'importo residuo per ogni singolo socio che viene destinato a Riserva e/o Fondo Consortile.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per T.F.R. della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

L'organico aziendale ha subito variazioni rispetto all'anno precedente, pertanto i dipendenti in carico alla società al 31.12.2019 sono n. 5 (cinque), in quanto c'è stata una nuova assunzione.

Di seguito il dettaglio della movimentazione del conto del **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

L'accantonamento del costo nell'esercizio 2019 è di **euro 12.937** e' dato da:

T.F.R. euro 7.796

T.F.R. PREV. COMPLEMENTARE euro 5.140.

La voce utilizzo nell'esercizio comprende :

ed euro 4.360,27 sommano i versamenti periodici avvenuti nell'anno al T.F.R. PREV. COMPLEMENTARE.

DEBITI T.F.R. (composizione)	
Saldo 2018	euro 84.578,27
Quota 2019 (al netto dell'imposta sostitutiva di euro 257,92)	euro 7.538,37
Saldo al 31.12.2019	euro 92.116,64

DEBITI P/T.F.R. PREV. COMPLEMENTARE (composizione)	
Saldo 2018	euro 8.719,74
Quota 2019 acc.to mensile	euro 5.140,40
Versamenti anno 2019	euro - 4.738,95
Saldo al 31.12.2019	euro 9.121,19

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	93.298
Variazioni nell'esercizio	

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Accantonamento nell'esercizio	12.679
Utilizzo nell'esercizio	4.739
Totale variazioni	7.940
Valore di fine esercizio	101.238

Debiti

Di seguito il dettaglio dei debiti.

D) DEBITI

1) Esigibili entro l'esercizio successivo	1.172.721,53	1.153.193,36
<i>ERARIO C/ACCONTI IRES</i>	4.736,60	4.736,60
<i>ERARIO C/RITENUTE SUBITE</i>	0,00	42,56
<i>ERARIO C/CRED. D'IMPOSTA</i>	726,03	0,00
<i>NOTE CREDITO DA RICEVERE</i>	38.572,92	38.477,87
<i>DEBITI V/FORNITORI</i>	-425.201,91	-452.066,84
<i>FATTURE DA RICEVERE</i>	-96.162,24	-59.772,79
<i>ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR</i>	-889,86	-832,27
<i>IVA SU VENDITE SOSPESA</i>	-46.173,54	-46.173,54
<i>ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE</i>	-100.193,62	-106.442,99
<i>ERARIO C/RITENUTE COLLABORATORI</i>	-7.393,91	0,00
<i>ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO</i>	-214,00	-448,74
<i>REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF</i>	-10.693,82	-10.041,67
<i>COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF</i>	-3.672,85	-3.317,75
<i>ERARIO C/RIT. CO.CO.CO.</i>	-31.627,28	-38.691,70
<i>DEB. TRIBUT. ESIG. ENTRO ES. SUCC.</i>	-13.268,72	-9.538,84
<i>INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.</i>	-7.275,00	-7.132,00
<i>INPS C/CONTR. SOC. LAV. AUT.</i>	-617,68	0,00
<i>ALTRI DEB. V/IST. PREV. E SIC. SOC.</i>	-14.957,84	0,00
<i>CONTRIBUTI ALTRI ENTI</i>	-257,60	-449,60
<i>INPS C/CONTR. CO.CO.CO.</i>	-16.903,70	-18.139,22
<i>FONDO MARIO NEGRI</i>	-107,60	0,00

<i>FONDO F.A.S.D.A.C.</i>	-29.055,18	-27.096,98
<i>FONDO A. PASTORE</i>	-7.385,71	-6.507,78
<i>PREVIDENZA COMPL. C/CONTR</i>	-4.293,57	-7.465,29
<i>AMMINISTRATORI C/COMPENSI</i>	-113.048,94	-114.525,94
<i>SINDACI C/COMPENSI</i>	-58.592,06	-58.593,40
<i>DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI</i>	-54.106,57	-60.600,07
<i>DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.</i>	-48.736,24	-48.736,24
<i>RITENUTE SINDACALI</i>	-571,05	-761,18
<i>DEBITI DIVERSI</i>	-77.926,85	-68.326,85
<i>DEBITI PER IVA - TASSE - IRPEF</i>	-40.346,74	-49.128,15
<i>DBT VS. RATEIZZO EQUITALIA</i>	0,00	-1.660,56
<i>REGIONI C/IRAP</i>	-7.083,00	0,00

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 010	DEBITI : Esigibili entro l'esercizio successivo			
	2018	"A"	"B"	"C"
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ERARIO C/ACCONTI IRES	-4.736			-4.736
ERARIO C/RITENUTE SUBITE	-42		-42	
ERARIO C/CRED. D'IMPOSTA		2.651	3.377	-726
NOTE CREDITO DA RICEVERE	-38.477		95	-38.572
UNICREDIT 55858 FSE		53	53	
DEBITI V/FORNITORI	452.066	46.646	73.511	425.201
FATTURE DA RICEVERE	59.772	46.784	10.394	96.162
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	832	525	467	889
IVA SU VENDITE SOSPESA	46.173			46.173
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	106.442	64.545	70.795	100.193
ERARIO C/RITENUTE COLLABORATORI		7.393		7.393
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	448	3.503	3.738	214
REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	10.041	5.893	5.241	10.693
COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	3.317	2.368	2.013	3.672
ERARIO C/RIT. CO.CO.CO.	38.691	4.854	11.918	31.627
DEB. TRIBUT. ESIG. ENTRO ES. SUCC.	9.538	23.618	19.888	13.268
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	7.132	67.093	66.950	7.275
INPS C/CONTR. SOC. LAV. AUT.		6.593	5.975	617
ALTRI DEB. V/IST. PREV. E SIC. SOC.		17.127	2.169	14.957
CONTRIBUTI ALTRI ENTI	449	294	486	257
INPS C/CONTR. CO.CO.CO.	18.139	4.118	5.353	16.903
FONDO MARIO NEGRI		161	53	107

FONDO F.A.S.D.A.C.	27.096	2.316	357	29.055
FONDO A. PASTORE	6.507	6.339	5.461	7.385
PREVIDENZA COMPL. C/CONTR	7.465	4.135	7.307	4.293
AMMINISTRATORI C/COMPENSI	114.525	15.836	17.313	113.048
SINDACI C/COMPENSI	58.593	6.877	6.878	58.592
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	60.600	113.285	119.778	54.106
DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	48.736			48.736
RITENUTE SINDACALI	761	1.213	1.403	571
DEBITI DIVERSI	68.326	9.600		77.926
DEBITI PER IVA - TASSE - IRPEF	49.128		8.781	40.346
DBT VS. RATEIZZO EQUITALE	1.660		1.660	
REGIONI C/IRAP		7.083,00		7.083,00

Dettaglio delle colonne A- B -C :

colonna "A" ricomprende l'incremento di debito accantonato durante l'esercizio;
colonna "B" riguarda i pagamenti / diminuzioni intervenute nell'anno;
colonna "C" ricomprende l'importo residuo comprensivo del saldo 2018.

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 020	DEBITI : Esigibili oltre l'esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DEB.TRIBUT.ESIG.OLTRE ES.SUCC.	50.156	49.754	7.032	92.877

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale al 31.12.2019 e' composto come segue :

Dati sull'occupazione

Organico al 31.12.2019

CONTRATTO C.C.N.L. COMMERCIO

Totale dipendenti 05 unita'
Di cui 02 uomini e 03 donne
Di cui 04 impiegati e 01 dirigente

MANSIONI	UNITA'	LIVELLO
Direttore	01	
Impiegati	02	2° livello
Impiegato	01	3° livello
Impiegato	01	5° livello

n. 03 contratti full-time - contratti a tempo indeterminato
n. 01 contratto full-time - contratto a tempo determinato
n. 01 contratto Dirigente - contratto a tempo indeterminato

Il compenso dell'amministratore e' di € 30.892 lordi per l'anno 2018.

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

Il compenso dell'amministratore e' di € 30.888 lordi per l'anno 2019.

Il compenso del Collegio Sindacale ammonta ad € 7.000,00 lordi per l'anno 2019

Compensi al revisore legale o società di revisione

Il compenso del Revisore Unico e' di euro 3.000,00 lorde per l'anno 2019.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 SEPTIES

Non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

FINANZIAMENTO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 DECIES

Non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate**Operazioni con parti correlate (art. 22-bis)**

Nell'esercizio 2019 non ricorrono i presupposti.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**Sez.22ter - ACCORDI FUORI BILANCIO (Art. 22-ter)****Accordi fuori bilancio (art. 22-ter)**

Nell'esercizio 2019 non ricorrono i presupposti.

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile dell'esercizio pari ad €

34.547

l'Amministratore Unico rinvia ogni decisione

all'assemblea soci.

Nota integrativa, parte finale

Imposte sul reddito - IRES ed IRAP

Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.

- **IRES**

Nonostante il bilancio evidenzi un utile civilistico di euro 27.464, nella determinazione dell'imponibile fiscale le variazioni in aumento e in diminuzione dal reddito generano una perdita fiscale complessiva ai euro 91.599, sulla quale non si rileva l'imposta IRES; in particolare la variazioni in diminuzione dal reddito per euro 184.000 e' relativa al risconto del contributo consortile non incassato nell'esercizio 2019 a fronte di un contributo imputato a ricavi per euro 234.000.

Nella determinazione delle imposte si e' tenuto conto altresì dell'esclusione della società agli ISA (Indici sintetici di affidabilità fiscale) in quanto trattasi di società consortile che opera solo a favore delle imprese socie o associate.

- **I.R.A.P. - imposta regionale sulle attività produttive**

L'imposta regionale sulle attività produttive è imputata al risultato dell'esercizio per competenza temporale sul "valore della produzione netta" determinato ai sensi e per gli effetti del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446 e successive modificazioni ed integrazioni. Nel calcolo dell'imposta dovuta, sono stati inseriti gli effetti dell'applicazione delle deduzioni disposte dall'art. 11 del decreto legislativo 15 dicembre 1997 n. 446, come modificato dall'art. 1, comma 50, lett. f) della Legge 24 dicembre 2007 n. 244, che hanno comunque determinato un'imposta a saldo da accantonare e pagare per euro 7.083,00 .

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui e' parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile e ` stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Sulla scorta delle indicazioni che vi sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2019 e la proposta di destinazione dell'utile conseguito pari ad € 27.464 Al Fondo Consortile iscritto tra le Altre Riserve del patrimonio netto.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Sezze, 23/05/2020



L'amministratore Unico
Briganti Quirino

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto, Briganti Quirino firmatario digitale dichiara ai sensi degli artt. 47 e 76 del D.P.R. 445 /2000, che il presente documento costituisce copia corrispondente ai documenti conservati presso la società'.

Il sottoscritto, Briganti Quirino firmatario digitale dichiara, ai sensi degli artt. 47 e 76 del D.P.R. 445 /2000, che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico, nonché la presente nota integrativa, costituiscono copia corrispondente ai documenti conservati presso la società'.

"COPIA SU SUPPORTO INFORMATICO CONFORME ALL'ORIGINALE DOCUMENTO SU SUPPORTO CARTACEO, AI SENSI DEGLI ARTICOLI 38 E 47 DPR 445/2000, CHE SI TRASMETTE AD USO REGISTRO DELLE IMPRESE IN TERMINI UTILI DI REGISTRAZIONE. IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN MODO VIRTUALE TRAMITE LA CAMERA DI COMMERCIO DI LATINA AUTORIZZATA CON PROV. PROT. N. 49261/01 DEL 31.05.2001 DEL MINISTERO DELLE FINANZE - AGENZIA DELLE ENTRATE UFFICIO DI LATINA" - IL SOTTOSCRITTO BRIGANTI QUIRINO DICHIARA CHE IL IL PRESENTE DOCUMENTO INFORMATICO E' CONFORME A QUELLO TRASCRITTO E SOTTOSCRITTO SUI LIBRI SOCIALI DELLA SOCIETA'.