

CONDIFESA

ROMAGNA

CONSORZIO DIFESA PRODUZIONI AGRICOLE DELLE PROVINCE DI FORLI' - CESENA E RIMINI

Via Luciano Lama, 231 - 47521 Cesena (FC)

Cod. Fisc. n. 81005940408

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2020

Redatto in forma abbreviata ex art. 2435-bis del codice civile

STATO PATRIMONIALE

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I- Immobilizzazioni immateriali | 7.433 | 6.345 |
| II- Immobilizzazioni materiali | 183.641 | 182.916 |
| III- Immobilizzazioni finanziarie | 2.000 | 2.000 |
| Totale Immobilizzazioni (B) | 193.074 | 191.261 |
| C) Attivo circolante | | |
| II- Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 5.277.231 | 6.568.299 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 29 | 29 |
| Totale crediti | 5.277.260 | 6.568.328 |
| IV- Disponibilità liquide | 1.649.311 | 1.405.776 |
| Totale attivo circolante (C) | 6.926.571 | 7.974.104 |
| D) Ratei e risconti | 3.813 | 4.048 |
| Totale attivo | 7.123.458 | 8.169.414 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I- Capitale | 61.383 | 61.263 |
| IV- Riserva legale | 570.624 | 570.624 |
| VI- Altre riserve | 226.467 | 226.467 |
| VIII- Utili (perdite) portati a nuovo | - 25.092 | - 28.951 |
| IX- Utile (perdita) dell'esercizio | 2.057 | 3.859 |
| Totale patrimonio netto | 835.440 | 833.263 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato | | |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 6.288.018 | 7.336.151 |
| Totale debiti | 6.288.018 | 7.336.151 |
| E) Ratei e risconti | | |
| Totale passivo | 7.123.458 | 8.169.414 |

CONTO ECONOMICO
31/12/2020 31/12/2019

| | | |
|---|------------------|------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | | |
| altri | 6.053.003 | 5.658.000 |
| Totale altri ricavi e proventi | 6.053.003 | 5.658.000 |
| Totale valore della produzione | 6.053.003 | 5.658.000 |
| B) II- Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | |
| | 1.378 | 1.613 |
| 7) per servizi | | |
| | 6.029.205 | 5.635.308 |
| 8) per godimento di beni di terzi | | |
| | | 3.873 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 26.871 | 31.330 |
| b) oneri sociali | 12.563 | 12.113 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 301 | 2.662 |
| e) altri costi | 301 | 2.662 |
| Totale costi per il personale | 39.735 | 46.104 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | |
| | 6.172 | 7.144 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 2.664 | 4.077 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 3.509 | 3.067 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 3.000 | 4.000 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 9.172 | 11.144 |
| 14) oneri diversi di gestione | | |
| | 16.974 | 34.730 |
| Totale costi della produzione | 6.096.465 | 5.732.772 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | - 43.463 | - 74.772 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 195.757 | 143.644 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 195.757 | 143.644 |
| Totale altri proventi finanziari | 195.757 | 143.644 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 150.237 | 62.517 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 150.237 | 62.517 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 45.519 | 81.127 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 2.057 | 6.355 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| Imposte correnti | | 2.496 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | - | 2.496 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 2.057 | 3.859 |

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2020

| | |
|---|----|
| Nota integrativa al bilancio al 31/12/2020 | 1 |
| 1. Criteri generali di redazione del bilancio d'esercizio | 2 |
| 2. Sintesi dei principali principi contabili | 2 |
| 3. Immobilizzazioni immateriali | 4 |
| 4. Immobilizzazioni materiali | 5 |
| 5. Immobilizzazioni finanziarie | 6 |
| 6. Crediti | 6 |
| 7. Disponibilità liquide | 7 |
| 8. Patrimonio netto | 8 |
| 9. Debiti | 8 |
| 10. Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale .. | 9 |
| 11. Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate | 9 |
| 12. Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale | 9 |
| 13. Eventi ed operazioni significative non ricorrenti | 9 |
| 14. Eventi successivi | 10 |
| 15. Dati sull'occupazione | 10 |
| 16. Altre informazioni | 10 |
| 17. Informativa ex. art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124 | 10 |
| 18. Destinazione del risultato | 10 |

1. Criteri generali di redazione del bilancio d'esercizio

Il presente bilancio è conforme al vigente dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ed è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa.

Il bilancio 2020 è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice Civile e, pertanto, oltre ad evidenziare le sole voci previste dal comma 2, ci si è avvalsi dell'esonero dalla redazione del rendiconto finanziario e della relazione sulla gestione, rese di seguito le informazioni di cui al comma 6 dell'art. 2435 - bis del Codice Civile: ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) del Codice Civile, la Società non possiede, direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, azioni o quote di società controllanti e che, nel corso dell'esercizio 2020, non sono state acquistate o alienate azioni o quote di società controllanti.

Il presente bilancio è espresso in unità euro così come i valori indicati nei prospetti contabili, nelle tabelle e nelle note esplicative. Eventuali differenze tra la somma dei valori di dettaglio e i totali di ciascuna voce sono da attribuire ad arrotondamenti.

2. Sintesi dei principali principi contabili

I criteri utilizzati nella redazione del bilancio al 31 dicembre 2020 sono conformi a quelli stabiliti dall'art. 2426 C.C. ed in linea generale omogenei con quelli applicati nel precedente esercizio.

I principi contabili ed i criteri di valutazione utilizzati sono ispirati ai criteri generali della prudenza, della competenza, della valutazione separata degli elementi eterogenei, ancorché ricompresi in un'unica voce, e della prospettiva di continuazione dell'attività. Non sono state effettuate deroghe alle norme previste dal Codice Civile e dai principi contabili.

I principi contabili descritti di seguito sono stati applicati coerentemente nell'esercizio precedente e nel presente bilancio.

2.1 Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori.

Le immobilizzazioni sono iscritte al netto dei relativi ammortamenti accumulati; gli ammortamenti sono stati effettuati in modo sistematico e costante secondo la residua possibilità di utilizzazione dei beni, e rispondono inoltre ai limiti previsti dalla vigente normativa fiscale, ritenuti rappresentativi della vita utile economico-tecnica stimata dei beni.

In conformità all'OIC 9 il management provvede a verificare la sussistenza di indicatori di perdite durevoli di valore. In presenza di quest'ultimi predispone l'impairment test.

2.2 Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori.

I costi di manutenzione aventi carattere incrementativo delle immobilizzazioni, in quanto hanno contribuito ad allungare la vita utile delle stesse o che comunque hanno portato ad una maggiore redditività, sono stati capitalizzati.

Le immobilizzazioni sono iscritte al netto dei relativi ammortamenti accumulati; gli ammortamenti sono stati effettuati in modo sistematico e costante secondo la residua possibilità di utilizzazione dei beni, e rispondono inoltre ai limiti previsti dalla vigente normativa fiscale, ritenuti rappresentativi della vita utile economico-tecnica stimata dei

cespiti.

Per i beni il cui utilizzo ha avuto inizio nel corso dell'anno le aliquote di ammortamento sono state ridotte forfettariamente del 50%.

In conformità all'OIC 9 il management provvede a verificare la sussistenza di indicatori di perdite durevoli di valore. In presenza di quest'ultimi predispone l'impairment test.

2.3 Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisizione. Si procede a svalutare il valore qualora, alla data di chiusura del periodo, lo stesso risultasse durevolmente inferiore rispetto a quello di iscrizione.

2.4 Sospensione ammortamenti

La società si è avvalsa della facoltà prevista dall'art. 60, commi da 7-bis a 7-quinquies del D.L. 14.08.2020 n. 104, convertito dalla Legge 13.10.2020 n. 126, di derogare alle disposizioni dell'art. 2426, c.1, n.2 C.C., con riguardo alla sospensione delle quote di ammortamento per l'esercizio 2020 del costo delle immobilizzazioni materiali e immateriali. L'utilizzo di detta facoltà fa sorgere l'obbligo di destinare ad una riserva di utili indisponibile un ammontare "corrispondente alla quota di ammortamento non effettuata" oppure, nel caso in cui gli utili di questo esercizio non fossero sufficienti per vincolare tale riserva, allora si dovranno utilizzare riserve di utili o altre riserve disponibili già presenti nel bilancio. Infine, nel caso in cui anche le riserve disponibili non fossero sufficienti, il vincolo di indisponibilità dovrà essere rinviato agli esercizi seguenti i cui utili dovranno essere destinati alla formazione della corrispondente riserva indisponibile, fino alla sua copertura.

Al fine di dare un dettagliato riscontro di come la società abbia proceduto nell'applicazione della suddetta norma e al fine di dare anche evidenza degli effetti che la mancata imputazione degli ammortamenti abbia prodotto sulla rappresentazione della situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società, si rimanda a quanto illustrato negli appositi paragrafi della presente Nota integrativa.

2.5 Crediti

Avvalendosi della facoltà concessa dal comma 8 bis dell'art. 2435 bis del C.C, i crediti commerciali, la cui scadenza rientra nei normali termini commerciali sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e degli esercizi precedenti.

Ai fini della svalutazione dei crediti ci si è basati sull'andamento storico dei rapporti con la clientela, sulla solvibilità, comunque desunta dei clienti, sul parere del legale per quelli di difficile riscossione.

2.6 Debiti

Avvalendosi della facoltà concessa dal comma 8 bis dell'art. 2435 bis del C.C, sono rilevati al loro valore nominale.

2.7 Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti a fronte di passività potenziali il cui accadimento è ritenuto probabile; essi sono stanziati nel rispetto dei principi generali di prudenza e competenza, senza procedere alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

2.8 Costi e ricavi

I costi ed i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

2.9 Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito correnti sono calcolate sulla base della stima del reddito imponibile applicando le aliquote fiscali vigenti alla data di chiusura dell'esercizio.

3. Immobilizzazioni immateriali

| Saldo al 31/12/2020 | Saldo al 31/12/2019 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 7.433 | 6.345 | 1.088 |

La società nel corso dell'esercizio ha sostenuto costi relativi all'acquisto di software informatici, che ha provveduto a capitalizzare insieme agli oneri accessori di diretta imputazione.

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al netto dei relativi ammortamenti, calcolati sul costo d'acquisto stimando una vita utile economico-tecnica di tre anni, data l'elevata obsolescenza tecnologica cui è sottoposta la categoria dei software informatici.

Pertanto gli ammortamenti saranno effettuati in modo sistematico e costante negli anni di vita residua del bene secondo una percentuale pari al 33% del costo storico.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato sospeso in applicazione della norma emergenziale di cui all'art. 60, commi da 7-bis a 7-quinquies del D.L. 14.08.2020 n. 104, convertito dalla Legge 13.10.2020 n. 126. In particolare, si evidenzia che al fine di favorire una rappresentazione economico-patrimoniale della società più consona al suo reale valore, si è mitigato almeno in parte l'effetto negativo causato dalla pandemia sanitaria da Covid-19, attraverso la sospensione del 50% delle quote di ammortamento riferite all'esercizio in commento. In sostanza le quote di ammortamento non rilevate nel bilancio in commento verranno imputate al Conto economico relativo all'esercizio successivo e con lo stesso criterio verranno differite le quote successive, prolungando di fatto il piano di ammortamento originario di un anno. Si evidenzia come la decisione di avvalersi della suddetta sospensione sia stata assunta anche in ragione della riduzione delle attività causata dall'emergenza sanitaria da Covid-19 che ha determinato, per la società, la sospensione e/o la riduzione della propria attività e, conseguentemente, dell'utilizzo delle immobilizzazioni nella prima parte del 2020.

In seguito alla sospensione dell'ammortamento per l'esercizio oggetto del presente bilancio, si informa che le quote sospese a conto economico ammontano ad euro 2.664 per le immobilizzazioni immateriali.

Per maggior chiarezza si espone di seguito la composizione della voce:

| DESCRIZIONE | COSTO STORICO | F.DO AMM.TO | VNC 31/12/2020 |
|--|---------------|----------------|----------------|
| DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNERIA | 15.984 | (8.551) | 7.433 |
| TOTALE | 15.984 | (8.551) | 7.433 |

Di seguito si riporta la movimentazione delle immobilizzazioni immateriali rispetto al 31 dicembre 2019:

| Immobilizzazioni immateriali | 31/12/2019 | Acquisti | Dismissioni | Amm.ti | 31/12/2020 |
|---|--------------|--------------|-------------|----------------|--------------|
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 6.345 | 3.752 | 0 | (2.664) | 7.433 |
| TOTALE | 6.345 | 3.752 | 0 | (2.664) | 7.433 |

4. Immobilizzazioni materiali

| Saldo al 31/12/2020 | Saldo al 31/12/2019 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 183.641 | 182.916 | 725 |

Nel corso dell'esercizio 2019 la Società ha acquistato la nuova sede ad un costo complessivo di euro 177.095, comprensivo degli oneri accessori. Gli incrementi delle altre categorie, sotto descritte sono relativi all'acquisizione di impianti e altri beni, funzionali alla messa in funzione della stessa.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali è stato sospeso in applicazione della norma emergenziale di cui all'art. 60, commi da 7-bis a 7-quinquies del D.L. 14.08.2020 n. 104, convertito dalla Legge 13.10.2020 n. 126. In particolare, si evidenzia che al fine di favorire una rappresentazione economico-patrimoniale della società più consona al suo reale valore, si è mitigato almeno in parte l'effetto negativo causato dalla pandemia sanitaria da Covid-19, attraverso la sospensione del 50% delle quote di ammortamento riferite all'esercizio in commento. In sostanza le quote di ammortamento non rilevate nel bilancio in commento verranno imputate al Conto economico relativo all'esercizio successivo e con lo stesso criterio verranno differite le quote successive, prolungando di fatto il piano di ammortamento originario di un anno. Si evidenzia come la decisione di avvalersi della suddetta sospensione sia stata assunta anche in ragione della riduzione delle attività causata dall'emergenza sanitaria da Covid-19 che ha determinato, per la società, la sospensione e/o la riduzione della propria attività e, conseguentemente, dell'utilizzo delle immobilizzazioni nella prima parte del 2020.

In seguito alla sospensione dell'ammortamento per l'esercizio oggetto del presente bilancio, si informa che le quote sospese a conto economico ammontano ad euro 3.509 per le immobilizzazioni materiali

Per maggior chiarezza si espone di seguito la composizione della voce:

| DESCRIZIONE | COSTO STORICO | F.DO AMM.TO | VNC 31/12/2020 |
|------------------|----------------|-----------------|----------------|
| FABBRICATI | 177.095 | (5.313) | 171.782 |
| IMPIANTI | 2.042 | (230) | 1.812 |
| MOBILI ED ARREDI | 27.601 | (21.576) | 6.025 |
| MACCHINE UFFICIO | 15.167 | (11.146) | 4.021 |
| TOTALE | 221.905 | (38.265) | 183.640 |

Di seguito si riporta la movimentazione delle immobilizzazioni materiali rispetto al 31 dicembre 2019:

| Immobilizzazioni immateriali | 31/12/2019 | Acquisti | Dismissioni | Amm.ti | 31/12/2020 |
|------------------------------|------------|----------|-------------|---------|------------|
| Fabbricati | 174.439 | 0 | 0 | (2.656) | 171.782 |
| Impianti e macchinari | 2.042 | 0 | 0 | (230) | 1.812 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|--------------|----------|----------------|----------------|
| Altri beni | 6.436 | 4.233 | 0 | (623) | 10.046 |
| TOTALE | 182.917 | 4.233 | 0 | (3.509) | 183.640 |

5. Immobilizzazioni finanziarie

| Saldo al 31/12/2020 | Saldo al 31/12/2019 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 2.000 | 2.000 | 0 |

La voce accoglie esclusivamente partecipazioni così dettagliate e movimentate:

| PARTECIPAZIONI | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Variazione |
|---------------------------------|------------|------------|------------|
| Partecipazioni in altre imprese | 2.000 | 2.000 | 0 |

Si tratta di un'unica partecipazione di carattere istituzionale relativa alle quote detenute in ASNACODI.

6. Crediti

| Saldo al 31/12/2020 | Saldo al 31/12/2019 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|-------------|
| 5.277.260 | 6.568.328 | (1.291.068) |

Nel dettaglio la voce è così composta:

| CREDITI | 31.12.2020 |
|----------------------------|------------------|
| Crediti v/clienti | 5.066.192 |
| Crediti tributari | 496 |
| Crediti v/altri | 271.185 |
| Fondo svalutazione crediti | (60.613) |
| TOTALE | 5.277.260 |

Relativamente ai "crediti v/clienti" si specifica che essi sono costituiti:

- per Euro 5.024.948 dai crediti vantati nei confronti dei soci per le somme anticipate dalla società nei confronti delle compagnie assicurative;
- per Euro 41.245 da altri crediti verso soci non assicurati, principalmente per le quote di adesione al consorzio relative all'esercizio 2020, non ancora rimosse, oltre alla quota parte del recupero delle spese legali ed effetti insoluti.

Il dettaglio dei crediti verso soci per le somme anticipate dalla Società nei confronti delle compagnie assicurative, comprensivo di interessi maturati verso soci per le somme relativi ad esercizi precedenti, è così suddiviso:

| Campagna | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 - 2015 | TOTALI |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Vegetali e Uva | 2.477.982 | 626.778 | 366.839 | 287.518 | 207.322 | 3.966.438 |
| Zootecnia | 480.899 | 250.416 | 60.931 | 28.656 | 13.796 | 834.698 |
| Strutture | 77.137 | 73.850 | 11.952 | 31.104 | 29.769 | 223.812 |
| TOTALE | 3.036.018 | 951.044 | 439.722 | 347.278 | 250.887 | 5.024.948 |

Come già illustrato nel paragrafo relativo ai criteri di valutazione e indicato nel dettaglio, tale importo è esposto in bilancio al netto di un fondo svalutazione crediti pari ad Euro 60.614, incrementatosi di Euro 3.000 rispetto all'esercizio precedente per accantonamento prudenziale e ridottosi per Euro 6.859 per lo stralcio di crediti accertati come inesigibili già nel corso del 2020.

Il dettaglio degli altri crediti verso soci è così composto:

| Crediti v/soci | 31.12.2020 |
|------------------|---------------|
| CREDITI V/SOCI | 39.935 |
| EFFETTI INSOLUTI | 1.310 |
| TOTALE | 41.245 |

Le voci "crediti tributari" e "crediti verso altri" sono così composte:

| Crediti tributari | 31.12.2020 |
|--------------------------|------------|
| CREDITO FISCALE DL 66/14 | 320 |
| CREDITI PER IRAP | 176 |
| TOTALE | 496 |

| Crediti verso altri | 31.12.2020 |
|----------------------|----------------|
| CREDITI V/MIPAAF | 253.869 |
| ENPAIA C/COMPETENZE | 783 |
| CREDITI DIVERSI | 16.504 |
| DEPOSITI DI CAUZIONE | 29 |
| TOTALE | 271.185 |

Si informa che non vi sono crediti di durata superiore a cinque esercizi.

7. Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2020 | Saldo al 31/12/2019 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 1.649.311 | 1.405.776 | 243.535 |

Il saldo è così composto

| Descrizione | 31/12/2020 |
|--------------------------------|------------|
| Depositi bancari e postali | 1.649.070 |
| Denaro e altri valori in cassa | 241 |

| | |
|---------------|------------------|
| Totale | 1.649.311 |
|---------------|------------------|

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

8. Patrimonio netto

| Saldo al 31/12/2020 | Saldo al 31/12/2019 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 835.738 | 833.263 | 2.475 |

La voce del patrimonio netto ha subito le seguenti movimentazioni:

| Descrizione | 31/12/2019 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2020 |
|--------------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| Capitale | 61.263 | 120 | | 61.383 |
| Riserva legale | 570.624 | | | 570.624 |
| Altre riserve | 226.467 | | | 226.467 |
| Utili/(Perdite) a nuovo | (28.951) | 3.859 | | (25.092) |
| Utile/(Perdita) dell'esercizio | 3.859 | 2.355 | (3.859) | 2.355 |
| Totale | 833.263 | 6.334 | (3.859) | 835.738 |

Al 31 dicembre 2020 il capitale sociale deliberato e sottoscritto ammonta ad Euro 61.383 e risulta interamente versato.

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti.

| Natura / Descrizione | Importo | Possibilità utilizzo (*) | Quota disponibile | Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite | Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni |
|-----------------------------|----------------|--------------------------|-------------------|--|--|
| Capitale | | | 0 | | |
| Riserva Legale | 570.624 | B | 570.624 | | |
| Altre riserve | 226.467 | A,B,C | 226.467 | | |
| Utili/(Perdite) a nuovo | (25.092) | A,B,C | (25.092) | | |
| Totale | 771.999 | | 771.999 | | |
| Quota non distribuibile | | | 771.999 | | |
| Residua quota distribuibile | | | | | |

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

9. Debiti

| Saldo al 31/12/2020 | Saldo al 31/12/2019 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|-------------|
| 6.288.018 | 7.336.151 | (1.048.133) |

Nel dettaglio la voce risulta composta da:

| DEBITI | 31.12.2020 |
|---------------------------------|-------------------|
| Debiti v/banche | 5.900.000 |
| Debiti v/fornitori | 38.843 |
| Debiti v/il personale | 0 |
| Debiti tributari | 3.702 |
| Debiti v/istituti di previdenza | 10.724 |
| Altri debiti | 334.749 |
| TOTALE | 6.288.018 |

Relativamente ai debiti verso le banche si informa che gli stessi sono relativi a finanziamenti accesi dalla Società per anticipare i premi assicurativi nei confronti delle compagnie.

Per quanto riguarda i debiti tributari e gli altri debiti si rimanda alle seguenti tabelle:

| Debiti tributari | 31.12.2020 |
|------------------------------------|-------------------|
| Erario c/ritenute passive compensi | 2.084 |
| Erario c/ritenute su retribuzioni | 1.618 |
| TOTALE | 3.702 |

| Altri debiti | 31.12.2020 |
|---------------------|-------------------|
| Debiti verso soci | 334.749 |
| TOTALE | 334.749 |

10. Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Alla data di chiusura del presente bilancio la Società non ha sottoscritto impegni e/o garanzie nei confronti di terzi.

Allo stesso modo non si hanno informazioni circa passività potenziali in possesso dei requisiti previsti dagli OIC per la loro iscrizione tra i fondi rischi o che necessitano di informativa in nota.

11. Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

In considerazione della particolare natura della società, l'intera attività è rivolta nei confronti di parti correlate intese come la totalità della compagine sociale.

12. Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

13. Eventi ed operazioni significative non ricorrenti

Non si rilevano eventi ed operazioni significative non ricorrenti.

14. Eventi successivi

Sulla base delle informazioni attualmente note e dei possibili scenari di evoluzione dell'epidemia COVID 19, si ritiene che il nuovo lock down imposto dal governo per far fronte all'emergenza sanitaria impatterà marginalmente sull'attività dell'esercizio 2021. Sarà cura degli amministratori monitorare costantemente la situazione a valutare con le dovute attenzioni le risposte affinché gli effetti negativi siano contenuti il più possibile.

15. Dati sull'occupazione

Di seguito si riporta il numero medio dei lavoratori dipendenti per l'esercizio 2020.

| | Numero medio |
|--------------------------|--------------|
| Impiegati | 2 |
| TOTALE DIPENDENTI | 2 |

16. Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori ed al collegio sindacale.

| Compenso agli organi sociali | 31/12/2020 |
|------------------------------|---------------|
| Compensi Amministratori | 28.135 |
| Compensi Sindaci | 5.082 |
| Rimborsi spese e indennità | 8.002 |
| TOTALE | 41.219 |

Le informazioni previste dalle norme di legge non evidenziate nella presente nota sono da intendersi non applicabili alla società.

17. Informativa ex. art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

In ottemperanza agli obblighi di trasparenza in materia di erogazioni pubbliche previste dall'articolo 1, commi 125-129 della legge n. 124/2017, successivamente integrata dal D.L. "sicurezza" (n. 113/2018) e dal D.L. "Semplificazione" (n. 135/2018) si specifica che non sono state incassate somme relative ad erogazioni pubbliche nel corso dell'esercizio 2020.

18. Destinazione del risultato

Il bilancio al 31 dicembre 2020 chiude con un utile di Euro 2.057 che si propone di destinare ad utili a nuovo.

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della Società e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Andrea Ferrini

BOZZA