

**SEGEN S.P.A.****Bilancio di esercizio al 31-12-2021**

| <b>Dati anagrafici</b>                                                                         |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Sede in</b>                                                                                 | CIVITELLA ROVETO     |
| <b>Codice Fiscale</b>                                                                          | 01364860666          |
| <b>Numero Rea</b>                                                                              | L'AQUILA 85726       |
| <b>P.I.</b>                                                                                    | 01364860666          |
| <b>Capitale Sociale Euro</b>                                                                   | 199.000 i.v.         |
| <b>Forma giuridica</b>                                                                         | SOCIETA' PER AZIONI  |
| <b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>                                                  | 381100               |
| <b>Società in liquidazione</b>                                                                 | no                   |
| <b>Società con socio unico</b>                                                                 | no                   |
| <b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>                      | si                   |
| <b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b> | SEGEN HOLDING SRL    |
| <b>Appartenenza a un gruppo</b>                                                                | si                   |
| <b>Denominazione della società capogruppo</b>                                                  | SEGEN HOLDING S.R.L. |
| <b>Paese della capogruppo</b>                                                                  | ITALIA               |

# Stato patrimoniale

|                                                                        | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>                                              |            |            |
| <b>Attivo</b>                                                          |            |            |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti                     | 0          | 0          |
| B) Immobilizzazioni                                                    |            |            |
| I - Immobilizzazioni immateriali                                       | 25.827     | 7.512      |
| II - Immobilizzazioni materiali                                        | 601.936    | 449.102    |
| III - Immobilizzazioni finanziarie                                     | 8.453      | 8.453      |
| Totale immobilizzazioni (B)                                            | 636.216    | 465.067    |
| C) Attivo circolante                                                   |            |            |
| I - Rimanenze                                                          | 5.850      | 0          |
| II - Crediti                                                           |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 2.528.800  | 2.766.325  |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 109.269    | 15.078     |
| imposte anticipate                                                     | 1.595      | 2.018      |
| Totale crediti                                                         | 2.639.664  | 2.783.421  |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni      | 0          | 0          |
| IV - Disponibilità liquide                                             | 369.473    | 283.088    |
| Totale attivo circolante (C)                                           | 3.014.987  | 3.066.509  |
| D) Ratei e risconti                                                    | 72.839     | 74.157     |
| Totale attivo                                                          | 3.724.042  | 3.605.733  |
| <b>Passivo</b>                                                         |            |            |
| A) Patrimonio netto                                                    |            |            |
| I - Capitale                                                           | 199.000    | 199.000    |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni                              | 9.900      | 9.900      |
| III - Riserve di rivalutazione                                         | 0          | 0          |
| IV - Riserva legale                                                    | 8.047      | 7.004      |
| V - Riserve statutarie                                                 | 0          | 0          |
| VI - Altre riserve                                                     | 173        | 169        |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0          | 0          |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                                 | 44.290     | 24.489     |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                                    | 6.736      | 20.843     |
| Perdita ripianata nell'esercizio                                       | 0          | 0          |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio                 | 0          | 0          |
| Totale patrimonio netto                                                | 268.146    | 261.405    |
| B) Fondi per rischi e oneri                                            | 396.656    | 239.851    |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato                  | 907.586    | 826.453    |
| D) Debiti                                                              |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 1.999.710  | 2.264.228  |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 124.285    | 0          |
| Totale debiti                                                          | 2.123.995  | 2.264.228  |
| E) Ratei e risconti                                                    | 27.659     | 13.796     |
| Totale passivo                                                         | 3.724.042  | 3.605.733  |

# Conto economico

|                                                                                                                                   | 31-12-2021       | 31-12-2020       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Conto economico</b>                                                                                                            |                  |                  |
| <b>A) Valore della produzione</b>                                                                                                 |                  |                  |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni                                                                                       | 5.269.702        | 5.309.222        |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | 0                | (3.650)          |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti                                          | 0                | (3.650)          |
| 5) altri ricavi e proventi                                                                                                        |                  |                  |
| contributi in conto esercizio                                                                                                     | 34.452           | 24.303           |
| altri                                                                                                                             | 72.810           | 38.742           |
| <b>Totale altri ricavi e proventi</b>                                                                                             | <b>107.262</b>   | <b>63.045</b>    |
| <b>Totale valore della produzione</b>                                                                                             | <b>5.376.964</b> | <b>5.368.617</b> |
| <b>B) Costi della produzione</b>                                                                                                  |                  |                  |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                                                          | 2.073.694        | 1.927.142        |
| 7) per servizi                                                                                                                    | 1.131.575        | 937.725          |
| 8) per godimento di beni di terzi                                                                                                 | 67.797           | 157.782          |
| 9) per il personale                                                                                                               |                  |                  |
| a) salari e stipendi                                                                                                              | 1.264.323        | 1.316.261        |
| b) oneri sociali                                                                                                                  | 333.582          | 479.042          |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale                                     | 122.763          | 104.085          |
| c) trattamento di fine rapporto                                                                                                   | 122.763          | 104.085          |
| <b>Totale costi per il personale</b>                                                                                              | <b>1.720.668</b> | <b>1.899.388</b> |
| 10) ammortamenti e svalutazioni                                                                                                   |                  |                  |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni                 | 133.251          | 151.930          |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                                                                | 9.331            | 7.942            |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                                                                  | 123.920          | 143.988          |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide                                         | 8.683            | 9.376            |
| <b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>                                                                                         | <b>141.934</b>   | <b>161.306</b>   |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                                                  | (5.850)          | 0                |
| 12) accantonamenti per rischi                                                                                                     | 200.250          | 200.250          |
| 14) oneri diversi di gestione                                                                                                     | 39.866           | 68.851           |
| <b>Totale costi della produzione</b>                                                                                              | <b>5.369.934</b> | <b>5.352.444</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>                                                                     | <b>7.030</b>     | <b>16.173</b>    |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                                                                                             |                  |                  |
| <b>16) altri proventi finanziari</b>                                                                                              |                  |                  |
| d) proventi diversi dai precedenti                                                                                                |                  |                  |
| altri                                                                                                                             | 34.901           | 33.562           |
| <b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>                                                                                     | <b>34.901</b>    | <b>33.562</b>    |
| <b>Totale altri proventi finanziari</b>                                                                                           | <b>34.901</b>    | <b>33.562</b>    |
| <b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>                                                                                     |                  |                  |
| altri                                                                                                                             | 2.943            | 2.351            |
| <b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>                                                                                  | <b>2.943</b>     | <b>2.351</b>     |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>                                                               | <b>31.958</b>    | <b>31.211</b>    |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>                                                                |                  |                  |
| <b>Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)</b>                                            | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>                                                                          | <b>38.988</b>    | <b>47.384</b>    |
| <b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>                                                   |                  |                  |
| imposte correnti                                                                                                                  | 31.931           | 26.541           |

---

|                                                                                   |        |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| imposte differite e anticipate                                                    | 321    | 0      |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 32.252 | 26.541 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio                                                | 6.736  | 20.843 |

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

#### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal comma 1 numero 10 dell'art. 2426 e si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, non ci sono da dare le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Con riferimento all'applicazione delle regole introdotte dal D.Lgs 139/2015 e in parte già declinate nei nuovi principi contabili, l'effetto del cambiamento è stato tenuto in considerazione nella stesura del bilancio 2016.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

-

#### **CRITERI DI REDAZIONE**

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;

- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

## **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono stati integralmente ammortizzati.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna,

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un insieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Attrezzature industriali e commerciali: 12,5%

Impianti 20%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12,5%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 20%

## **Partecipazioni**

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato sulla base del costo di acquisizione .

## **Rimanenze**

Le rimanenze sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

## **Crediti**

I crediti sono iscritti al valore nominale e si è proceduto all'iscrizione della perdita per quelli per i quali si è accertata l'effettiva perdita

Inoltre è stato tenuto conto del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Ai sensi dell'OIC 15 par.84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo.

## **Crediti tributari e per imposte anticipate**

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Le attività per imposte anticipate connesse ad una perdita fiscale sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che

prevede redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite riportabili e/o dalla presenza di differenze temporanee imponibili sufficienti ad assorbire le perdite riportabili.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

### **Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria negli esercizi successivi.

Il processo di stima è operato sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

### **Fondi per imposte, anche differite**

Il fondo per imposte differite accoglie, ai sensi dell'OIC 25 par. da 53 a 85, le imposte differite

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

### **Debiti**

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par.86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

### **Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

#### Immobilizzazioni

##### IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €636.216 (€465.067 nel precedente esercizio).

#### Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|                                   | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |                              |                            |                              |                         |
| Costo                             | 928.407                      | 6.295.245                  | 8.453                        | 7.232.105               |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 920.895                      | 5.846.143                  |                              | 6.767.038               |
| Valore di bilancio                | 7.512                        | 449.102                    | 8.453                        | 465.067                 |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>  |                              |                            |                              |                         |
| Ammortamento dell'esercizio       | 9.331                        | 123.920                    |                              | 133.251                 |
| Altre variazioni                  | 27.646                       | 276.754                    | 0                            | 304.400                 |
| Totale variazioni                 | 18.315                       | 152.834                    | 0                            | 171.149                 |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |                              |                            |                              |                         |
| Costo                             | 956.052                      | 6.571.373                  | 8.453                        | 7.535.878               |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 930.225                      | 5.969.437                  |                              | 6.899.662               |
| Valore di bilancio                | 25.827                       | 601.936                    | 8.453                        | 636.216                 |

#### Operazioni di locazione finanziaria

##### Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

|                                                                                          | Importo |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio        | 290.901 |
| Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio                            | 58.180  |
| Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio          | 0       |
| Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio                | 2.909   |
| Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo | 1.073   |

#### Immobilizzazioni finanziarie

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

### Immobilizzazioni Finanziarie - valore costo di acquisto

|                                 | Valore contabile | Fair value |
|---------------------------------|------------------|------------|
| Partecipazioni in altre imprese | 8.453            | 8.453      |

## Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

| Descrizione   | Valore contabile | Fair value   |
|---------------|------------------|--------------|
| Aciam spa     | 372              | 372          |
| Gal srl       | 8.081            | 8.081        |
| <b>Totale</b> | <b>8.453</b>     | <b>8.453</b> |

## Attivo circolante

### ATTIVO CIRCOLANTE

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

|                                                                 | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante           | 2.463.179                  | (195.694)                 | 2.267.485                | 2.267.485                        | 0                                | 0                                           |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante               | 194.816                    | 17.182                    | 211.998                  | 211.998                          | 0                                | 0                                           |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 2.018                      | (423)                     | 1.595                    |                                  |                                  |                                             |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante             | 123.408                    | 35.178                    | 158.586                  | 49.317                           | 109.269                          | 0                                           |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>           | <b>2.783.421</b>           | <b>(143.757)</b>          | <b>2.639.664</b>         | <b>2.528.800</b>                 | <b>109.269</b>                   | <b>0</b>                                    |

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

#### Patrimonio netto

##### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €268.146 (€261.405 nel precedente esercizio).

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

|                                                                  | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente |                    | Altre variazioni |            |               | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
|                                                                  |                            | Attribuzione di dividendi                            | Altre destinazioni | Incrementi       | Decrementi | Riclassifiche |                       |                          |
| Capitale                                                         | 199.000                    | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 199.000                  |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni                             | 9.900                      | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 9.900                    |
| Riserve di rivalutazione                                         | 0                          | -                                                    | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Riserva legale                                                   | 7.004                      | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 1.043         |                       | 8.047                    |
| Riserve statutarie                                               | 0                          | -                                                    | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Altre riserve                                                    |                            |                                                      |                    |                  |            |               |                       |                          |
| Riserva straordinaria                                            | 171                        | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 171                      |
| Varie altre riserve                                              | (2)                        | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 4             |                       | 2                        |
| Totale altre riserve                                             | 169                        | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 4             |                       | 173                      |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0                          | -                                                    | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Utili (perdite) portati a nuovo                                  | 24.489                     | 0                                                    | 19.801             | 0                | 0          | 0             |                       | 44.290                   |
| Utile (perdita) dell'esercizio                                   | 20.843                     | 0                                                    | (20.843)           | 0                | 0          | 0             | 6.736                 | 6.736                    |
| Perdita ripianata nell'esercizio                                 | 0                          | -                                                    | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio               | 0                          | -                                                    | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                                   | <b>261.405</b>             | <b>0</b>                                             | <b>(1.042)</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>1.047</b>  | <b>6.736</b>          | <b>268.146</b>           |

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

|                                      | Valore di inizio esercizio | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi |
|--------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------|
| Capitale                             | 199.000                    | 0                         | 0                  | 0          |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 9.900                      | 0                         | 0                  | 0          |
| Riserva legale                       | 6.517                      | 0                         | 0                  | 0          |

|                                        |         |   |        |   |
|----------------------------------------|---------|---|--------|---|
| <b>Altre riserve</b>                   |         |   |        |   |
| <b>Riserva straordinaria</b>           | 171     | 0 | 0      | 0 |
| <b>Varie altre riserve</b>             | 0       | 0 | 0      | 0 |
| <b>Totale altre riserve</b>            | 171     | 0 | 0      | 0 |
| <b>Utili (perdite) portati a nuovo</b> | 15.223  | 0 | 9.266  | 0 |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>  | 9.754   | 0 | -9.754 | 0 |
| <b>Totale Patrimonio netto</b>         | 240.565 | 0 | -488   | 0 |

|                                             | <b>Decrementi</b> | <b>Riclassifiche</b> | <b>Risultato d'esercizio</b> | <b>Valore di fine esercizio</b> |
|---------------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|---------------------------------|
| <b>Capitale</b>                             | 0                 | 0                    |                              | 199.000                         |
| <b>Riserva da soprapprezzo delle azioni</b> | 0                 | 0                    |                              | 9.900                           |
| <b>Riserva legale</b>                       | 0                 | 487                  |                              | 7.004                           |
| <b>Altre riserve</b>                        |                   |                      |                              |                                 |
| <b>Riserva straordinaria</b>                | 0                 | 0                    |                              | 171                             |
| <b>Varie altre riserve</b>                  | 0                 | -2                   |                              | -2                              |
| <b>Totale altre riserve</b>                 | 0                 | -2                   |                              | 169                             |
| <b>Utili (perdite) portati a nuovo</b>      | 0                 | 0                    |                              | 24.489                          |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>       | 0                 | 0                    | 20.843                       | 20.843                          |
| <b>Totale Patrimonio netto</b>              | 0                 | 485                  | 20.843                       | 261.405                         |

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

### **Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto**

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

|                                                                         | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi |                   |
|-------------------------------------------------------------------------|---------|------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                                         |         |                  |                              |                   | per copertura perdite                                                | per altre ragioni |
| <b>Capitale</b>                                                         | 199.000 | conferimento     |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| <b>Riserva da soprapprezzo delle azioni</b>                             | 9.900   | apporto          | A,B                          | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| <b>Riserve di rivalutazione</b>                                         | 0       |                  |                              | -                 | -                                                                    | -                 |
| <b>Riserva legale</b>                                                   | 8.047   | utile            | A,B                          | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| <b>Riserve statutarie</b>                                               | 0       |                  |                              | -                 | -                                                                    | -                 |
| <b>Altre riserve</b>                                                    |         |                  |                              |                   |                                                                      |                   |
| <b>Riserva straordinaria</b>                                            | 171     | utile            | A,B,C                        | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| <b>Varie altre riserve</b>                                              | 2       |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| <b>Totale altre riserve</b>                                             | 173     |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| <b>Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</b> | 0       |                  |                              | -                 | -                                                                    | -                 |
| <b>Utili portati a nuovo</b>                                            | 44.290  | utile            | A,B,C                        | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| <b>Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</b>               | 0       |                  |                              | -                 | -                                                                    | -                 |
| <b>Totale</b>                                                           | 261.410 |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |

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

## Debiti

### DEBITI

#### Variazioni e scadenza dei debiti

##### Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

|                                                            | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|
| Debiti verso banche                                        | 83.423                     | 112.524                   | 195.947                  | 86.381                           | 109.566                          | 0                                           |
| Debiti verso fornitori                                     | 1.178.726                  | (197.296)                 | 981.430                  | 981.430                          | 0                                | 0                                           |
| Debiti verso controllanti                                  | 128.467                    | 0                         | 128.467                  | 128.467                          | 0                                | 0                                           |
| Debiti tributari                                           | 522.490                    | (47.989)                  | 474.501                  | 474.501                          | 0                                | 0                                           |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 107.895                    | (18.189)                  | 89.706                   | 74.987                           | 14.719                           | 0                                           |
| Altri debiti                                               | 243.227                    | 10.717                    | 253.944                  | 253.944                          | 0                                | 0                                           |
| <b>Totale debiti</b>                                       | <b>2.264.228</b>           | <b>(140.233)</b>          | <b>2.123.995</b>         | <b>1.999.710</b>                 | <b>124.285</b>                   | <b>0</b>                                    |

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

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

|                  | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale    |
|------------------|----------------------------------------|-----------|
| <b>Ammontare</b> | 2.123.995                              | 2.123.995 |

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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

##### RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i ricavi di entità o incidenza eccezionali:

| Voce di ricavo        | Importo       | Natura                                     |
|-----------------------|---------------|--------------------------------------------|
| SOPRAVVENIENZA ATTIVA | 6.483         | maggior credito imposta sanificazione 2020 |
| SOPRAVVENIENZA ATTIVA | 53.978        | passività estinte                          |
| SOPRAVVENIENZA ATTIVA | 6.877         | altre di varia origine                     |
| SOPRAVVENIENZA ATTIVA | 672           | risarcimento danni                         |
| <b>Totale</b>         | <b>68.010</b> |                                            |

##### COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i costi di entità o incidenza eccezionali:

| Voce di costo          | Importo       | Natura           |
|------------------------|---------------|------------------|
| SOPRAVVENIENZA PASSIVA | 12.731        | di varia origine |
| <b>Totale</b>          | <b>12.731</b> |                  |

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

##### IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

|               | Imposte correnti | Imposte relative a esercizi precedenti | Imposte differite | Imposte anticipate | Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale |
|---------------|------------------|----------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| IRES          | 12.181           | 0                                      | -102              | 0                  |                                                                                 |
| IRAP          | 19.750           | 0                                      | 0                 | -423               |                                                                                 |
| <b>Totale</b> | <b>31.931</b>    | <b>0</b>                               | <b>-102</b>       | <b>-423</b>        | <b>0</b>                                                                        |

##### Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

Le tabelle sottostanti, distintamente per l'Ires e l'Irap, riepilogano i movimenti dell'esercizio, derivanti dagli incrementi per le differenze temporanee sorte nell'anno e dai decrementi per le differenze temporanee riversate delle voci "Fondo per imposte differite" e "Crediti per imposte anticipate".

|                                                        | <b>IRES</b> | <b>IRAP</b> | <b>TOTALE</b> |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| <b>1. Importo iniziale</b>                             | 2.018       | 0           | 2.018         |
| <b>2. Aumenti</b>                                      |             |             |               |
| <b>2.1. Imposte differite sorte nell'esercizio</b>     | 0           | 0           | 0             |
| <b>2.2. Altri aumenti</b>                              | 556         | 0           | 556           |
| <b>3. Diminuzioni</b>                                  |             |             |               |
| <b>3.1. Imposte differite annullate nell'esercizio</b> | 658         | 0           | 658           |
| <b>3.2. Altre diminuzioni</b>                          | 0           | 0           | 0             |
| <b>4. Importo finale</b>                               | 1.916       | 0           | 1.916         |

## Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

### ALTRE INFORMAZIONI

#### Informazioni in merito ai contributi e sovvenzioni

La società ha contabilizzato nel corso dell'anno contributi e sovvenzioni a seguito di provvedimenti di legge quali crediti d'imposta ed in particolare:

- Contributo per credito imposta accise carburanti 2021 €. 11.134,38
  - Contributo per credito imposta sanificazione e dispositivi di protezione 2021 €. 774,00
  - Contributo per credito imposta investimenti quota 2021 L. 160/2019 €. 1.804,33
  - Contributo per credito imposta investimenti quota 2021 L. 178/2020 €. 7.955,67
  - Contributo per credito imposta sanificazione e dispositivi protezione 2020 €. 6.482,98 contabilizzato quale sopravvenienza attiva
- inoltre, ha percepito un contributo finalizzato alla formazione del personale per l'importo di €. 12.784,00

#### Informazioni richieste dalla legge in merito alla valutazione del rischio aziendale

##### Valutazione del rischio aziendale

L'Art.6, comma 2 DEL d.Lgs 175/2016, il c.d. " Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica", ha introdotto l'obbligo per le società soggette a controllo pubblico di predisporre specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e di informare al riguardo l'Assemblea dei soci.

A tal proposito si reputano coerenti con l'obiettivo di cui alla normativa suddetta le informazioni che possano essere desunte dai seguenti indicatori ottenuti riclassificando i dati del bilancio chiuso al 31.12.2021:

##### Indici di struttura

Rigidità degli impieghi =

|                               |                  |        |
|-------------------------------|------------------|--------|
| <u>attivo immobilizzato</u> = | <u>636.216</u> = | 17,08% |
| Totale attivo                 | 3.724.042        |        |

Elasticità degli impieghi =

|                                           |                            |                    |        |
|-------------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------|
| <u>attivo circ.+ rat. e risc. attiv</u> = | <u>3.014.987+ 72.839</u> = | <u>3.087.826</u> = | 82,92% |
| Totale attivo                             | 3.724.042                  | 3.724.042          |        |

Evidenziano uno squilibrio tra i due indici, che dovrebbero attestarsi su valori non eccessivamente discostanti. Le ragioni della evidente differenza possono essere individuate nel quasi totale ammortamento delle immobilizzazioni materiali, nella necessità di dotarsi di mezzi ed attrezzature utilizzati nell'attività attraverso contratti di leasing, nonché nell'eccessivo prolungarsi dei tempi di riscossione dei crediti verso clienti.

Incidenza del capitale proprio =

|                           |                  |       |
|---------------------------|------------------|-------|
| <u>patrimonio netto</u> = | <u>268.146</u> = | 7,20% |
| Totale passivo            | 3.724.042        |       |

Incidenza dei debiti a breve termine =  
debiti entro eser. + ratei e risc. Pass. =  $\frac{2.027.369}{3.724.042} = 54,44\%$   
 Totale passivo

Incidenza dei debiti a medio/lungo ter. =  
debiti oltre eserc. =  $\frac{1.428.527}{3.724.042} = 38,36\%$   
 Totale passivo

l'ammontare dei debiti oltre esercizio successivo è stato così determinato :

|                           |         |
|---------------------------|---------|
| f.di rischi e oneri       | 396.656 |
| trattamento fine rapporto | 907.586 |
| debiti esigibili oltre    | 124.285 |

Dall'esame dei suddetti indici è desumibile che la società ha una eccessiva esposizione dei debiti verso terzi con ridottissima disponibilità di capitale proprio. E' opportuno l'incremento del capitale proprio, anche mediante apporto dei soci, con conseguente autofinanziamento.

### Indici finanziari

Capitale circolante netto= attivo circolante entro l'esercizio successivo – passività a breve = 2.976.962 - 2.027.279 = 949.683

Disponibilità =  
Attivo circolante entro 12 mesi =  $\frac{2.976.962}{2.027.279} = 1,46$   
 Passività a breve+ ratei e risc.pass.

l'attivo circolante entro 12 mesi è stato così determinato

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| rimanenze               | 5.850     |
| crediti esigibili entro | 2.528.800 |
| disponibilità liquide   | 369.473   |
| ratei e risconti attivi | 72.839    |
| totale                  | 2.976.962 |

I suddetti indicatori sono positivi e rappresentano la capacità dell'azienda di soddisfare le richieste di pagamento dei creditori di fornitura ed in generale dei debiti scadenti entro l'esercizio successivo a condizione che realizzi, entro breve termine, i propri crediti.

Indice di indebitamento (leverage)=  
Totale attivo=  $\frac{3.724.042}{268.146} \times 100 = 13,88\%$   
 Patrimonio netto

Indica che solo il 13,88% degli investimenti sono stati effettuati con il capitale proprio, la parte rimanente è stata effettuata mediante il ricorso al finanziamento di terzi. E' evidente l'elevato indebitamento comprimibile solo con apporto dei soci e autofinanziamento.

Indice di rotazione degli impieghi =  
Ricavi di vendita =  $\frac{5.269.702}{3.724.042} = 1,41$   
 Totale attivo

Evidenzia il numero delle volte che il capitale investito si rinnova, nel corso dell'anno, tramite i ricavi di vendita. L'indice risulta essere basso ed evidenzia che la società opera con ridotto margine dei ricavi rispetto all'ammontare degli investimenti. Ciò può trovare logica motivazione nella tipologia di attività effettuata dalla società che espleta, quale affidataria degli Enti Locali, un servizio di interesse pubblico.

### Indici economici

Indice di redditività del capitale proprio (ROE) =

$$\frac{\text{Utile d'esercizio} \times 100}{\text{Patrimonio netto}} = \frac{6.736}{268.146} = 2,51\%$$

Esprime la redditività del capitale proprio. Il valore è estremamente ridotto ma, trova logica motivazione nella tipologia di attività della società che esplica un servizio di interesse pubblico ove l'obiettivo non è il conseguimento della redditività.

Indice di redditività del capitale investito (ROI) =

$$\frac{\text{Reddito operativo}}{\text{Totale attivo}} = \frac{7.030 \times 100}{3.724.042} = 0,18\%$$

Esprime la redditività del capitale investito (sia capitale proprio che capitale di terzi). Il valore è estremamente ridotto ma, trova logica motivazione nella tipologia di attività della società che esplica un servizio di interesse pubblico ove l'obiettivo non è il conseguimento della redditività.

Indice di redditività delle vendite (ROS) =

$$\frac{\text{Reddito operativo}}{\text{Ricavi di vendita}} = \frac{7.030 \times 100}{5.269.702} = 0,13\%$$

Indica la capacità remunerativa dei ricavi dell'attività tipica. Il valore è estremamente ridotto ma, trova logica motivazione nella tipologia di attività della società che esplica un servizio di interesse pubblico ove l'obiettivo non è il conseguimento della redditività.

### Conclusioni

Dall'analisi degli indici è possibile affermare che la società è **poco capitalizzata** ed è eccessivo il capitale di terzi rispetto al capitale proprio. L'eccessivo ricorso al capitale di terzi comporta il sostenimento di oneri finanziari che incidono significativamente sulla redditività netta. Adeguata è la capacità della società di rimborsare le passività di breve periodo qualora la società riesca a realizzare il significativo ammontare dei crediti verso la clientela **entro termini ragionevoli**.

La redditività aziendale è **estremamente contenuta** e ciò trova logica motivazione nella tipologia di attività della società che esplica un servizio di interesse pubblico ove l'obiettivo non è il conseguimento della redditività.

## Dati sull'occupazione

### Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

|           | Numero medio |
|-----------|--------------|
| Impiegati | 4            |
| Operai    | 42           |

|                   | Numero medio |
|-------------------|--------------|
| Totale Dipendenti | 46           |

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

### Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

|          | Sindaci |
|----------|---------|
| Compensi | 10.166  |

## Compensi al revisore legale o società di revisione

### Compenso revisore legale

Nel corso dell'esercizio 2021 il compenso al Revisore Legale è stato di €. 2.080

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

### Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Di seguito si forniscono le informazioni inerenti i rapporti tra le parti correlate

|  | Parte correlata   | Natura del rapporto       | Crediti commerciali | Debiti commerciali | Debiti finanziari |
|--|-------------------|---------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
|  | Segen Holding srl | fornitore servizi         | 0                   | 140.750            | 0                 |
|  | Segen Holding srl | TFR dipendenti trasferiti | 0                   | 0                  | 128.467           |
|  | Segen Holding srl | canoni di locazione       | 0                   | 7.296              | 0                 |
|  | A.S.T. srl        | prestazione di servizi    | 9.800               | 0                  | 0                 |
|  | A.S.T srl         | canoni di locazione       | 3.348               | 0                  | 0                 |

## Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

### Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Segen Holding srl

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita/no l'attività di direzione e coordinamento.

## Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

|                                                       | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|-------------------------------------------------------|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato                   | 31/12/2020       | 31/12/2019           |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti    | 0                | 0                    |
| B) Immobilizzazioni                                   | 216.450          | 221.159              |
| C) Attivo circolante                                  | 303.908          | 271.734              |
| D) Ratei e risconti attivi                            | 19               | 19                   |
| <b>Totale attivo</b>                                  | <b>520.377</b>   | <b>492.912</b>       |
| <b>A) Patrimonio netto</b>                            |                  |                      |
| Capitale sociale                                      | 139.320          | 139.320              |
| Riserve                                               | 118.427          | 107.341              |
| Utile (perdita) dell'esercizio                        | 29.044           | 11.085               |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                        | <b>286.791</b>   | <b>257.746</b>       |
| B) Fondi per rischi e oneri                           | 0                | 0                    |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 139.423          | 122.742              |
| D) Debiti                                             | 94.163           | 92.424               |
| E) Ratei e risconti passivi                           | 0                | 0                    |
| <b>Totale passivo</b>                                 | <b>520.377</b>   | <b>472.912</b>       |

## Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

|                                                 | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|-------------------------------------------------|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato             | 31/12/2020       | 31/12/2019           |
| A) Valore della produzione                      | 483.314          | 442.593              |
| B) Costi della produzione                       | 436.743          | 424.925              |
| C) Proventi e oneri finanziari                  | (15)             | (77)                 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | 0                | 0                    |
| Imposte sul reddito dell'esercizio              | 17.512           | 6.506                |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>           | <b>29.044</b>    | <b>11.085</b>        |

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

### Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

- a riserva legale il 5%
- a nuovo la parte rimanente

### Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art. 27 del D.Lgs. 127/1991, non ricorrendone i presupposti dimensionali di cui al comma 1 dello stesso articolo

## **Nota integrativa, parte finale**

### **L'organo amministrativo**

*L'Amministratore Unico*

CAPONE FERNANDO

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

### **Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società