

# S.I.XT. SPA

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

| Dati anagrafici   |  |
|---|--|
| <b>Sede in</b>  | PIAZZA XX SETTEMBRE, 32 70033<br>CORATO (BA) |
| <b>Codice Fiscale</b>   | 07086860728                                  |
| <b>Numero Rea</b>   | BA 531346                                    |
| <b>P.I.</b>   | 07086860728                                  |
| <b>Capitale Sociale Euro</b>  | 120.000 i.v.                                 |
| <b>Forma giuridica</b>  | (03) Societa' per Azioni                     |
| <b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>                             | (829910) IMPRESE DI GESTIONE<br>ESATTORIALE  |
| <b>Società in liquidazione</b>  | no   |
| <b>Società con socio unico</b>  | no   |
| <b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b> | no   |
| <b>Appartenenza a un gruppo</b>   | no   |

## Stato patrimoniale

|   | 31-12-2020     | 31-12-2019     |
|---|----------------|----------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>                 |                |                |
| <b>Attivo</b>                             |                |                |
| <b>C) Attivo circolante</b>               |                |                |
| II - Crediti                              |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo    | 286.785        | 95.708         |
| Totale crediti                            | 286.785        | 95.708         |
| IV - Disponibilità liquide                | 459.043        | 347.680        |
| Totale attivo circolante (C)              | 745.828        | 443.388        |
| <b>D) Ratei e risconti</b>                | 501            | 501            |
| <b>Totale attivo</b>                      | <b>746.329</b> | <b>443.889</b> |
| <b>Passivo</b>                            |                |                |
| <b>A) Patrimonio netto</b>                |                |                |
| I - Capitale                              | 120.000        | 120.000        |
| II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 7.000          | 7.000          |
| IV - Riserva legale                       | 11.257         | 9.279          |
| VI - Altre riserve                        | 14.056         | 14.058         |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio       | 50.516         | 39.568         |
| Totale patrimonio netto                   | 202.829        | 189.905        |
| <b>D) Debiti</b>                          |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo    | 543.077        | 253.368        |
| Totale debiti                             | 543.077        | 253.368        |
| <b>E) Ratei e risconti</b>                | 423            | 616            |
| <b>Totale passivo</b>                     | <b>746.329</b> | <b>443.889</b> |

## Conto economico

|   | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|------------|------------|
| <b>Conto economico</b>  |            |            |
| A) Valore della produzione  |            |            |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni   | 1.057.816  | 1.117.765  |
| 5) altri ricavi e proventi  |            |            |
| altri   | 2.233      | 62         |
| Totale altri ricavi e proventi  | 2.233      | 62         |
| Totale valore della produzione  | 1.060.049  | 1.117.827  |
| B) Costi della produzione   |            |            |
| 7) per servizi  | 983.581    | 1.056.971  |
| 10) ammortamenti e svalutazioni   |            |            |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | -          | 1.111      |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | -          | 494        |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | -          | 617        |
| Totale ammortamenti e svalutazioni  | -          | 1.111      |
| 14) oneri diversi di gestione   | 2.996      | 1.704      |
| Totale costi della produzione   | 986.577    | 1.059.786  |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)  | 73.472     | 58.041     |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)   | 73.472     | 58.041     |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate  |            |            |
| imposte correnti  | 22.955     | 18.473     |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                                 | 22.955     | 18.473     |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio  | 50.516     | 39.568     |

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

### **Premessa**

Signori Azionisti,

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

Il bilancio chiude con un Utile di Euro 50.516, dopo aver rilevato imposte sul reddito dell'esercizio correnti per Euro 22.955.

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

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

### **Forma abbreviata.**

Il bilancio è stato redatto in forma abbreviata, ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile, in presenza dei requisiti di legge previsti. Pertanto non sono stati redatti il Rendiconto Finanziario e la Relazione sulla Gestione. Inoltre, si evidenzia che la società, redigendo il bilancio in forma abbreviata, ha esercitato la facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato.

### **Convenzioni di classificazione**

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

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

### **Attività svolte**

La Vostra società, come ben sapete, opera nel settore dei servizi di gestione, accertamento, liquidazione, riscossione, rimborso ed ogni altra attività di incasso, delle entrate tributarie e patrimoniali degli Enti Locali, ed in particolar modo nell'interesse dell'attuale unico cliente Comune di Corato per effetto del Contratto di Servizio stipulato il 29/09/2011 – Rep. 2062, prorogato in via straordinaria fino al 31/03/2021 come commentato nel paragrafo *“Fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio”*.

### **Fatti di rilievo verificatisi nell'esercizio**

A partire dal mese di febbraio 2020, l'emergenza derivante dall'epidemia di virus “Covid 19” ha provocato effetti gravissimi su tutto il territorio nazionale, tali da richiedere l'adozione di provvedimenti radicali di sospensione o chiusura delle attività delle aziende non ritenute essenziali al fine di contenere la diffusione del contagio.

Il periodo di confinamento (c.d. “lockdown”) ha obbligato l'azienda a sospendere l'attività al pubblico dal 25/03/2020 al 04/05/2020. Tuttavia, è doveroso dare atto delle azioni tempestive ed efficaci messe in atto dal Socio Privato che, per il tramite della sua struttura ed organizzazione, ha garantito il mantenimento di livelli gestionali adeguati ed in sicurezza attraverso la messa in atto dei necessari protocolli operativi. Grazie a questi fattori è stato possibile registrare i risultati economici qui descritti e posti in approvazione.

## **Principi di redazione**

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

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

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

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

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

Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio.

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

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

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

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

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423, comma 5, c.c.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423-ter del Codice Civile è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

## **Criteri di valutazione applicati**

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1) del Codice Civile, i criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio sono di seguito esposti.

### Immobilizzazioni

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

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

In merito alle immobilizzazioni immateriali, le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Mentre, per quanto riguarda le immobilizzazioni materiali, abbiamo ritenuto che la residua possibilità di utilizzazione fosse ben rappresentata applicando alla categoria dei mobili ed arredi la percentuale di ammortamento determinata in base alla durata residua della concessione.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

### Crediti e debiti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, che nel bilancio in chiusura corrisponde al loro valore nominale.

I debiti sono stati iscritti in bilancio al loro valore nominale.

### Disponibilità liquide

Nei conti accesi alle disponibilità liquide sono rilevati tutti i movimenti in entrata ed in uscita avvenuti entro la data di bilancio. I depositi postali e bancari sono esposti al presumibile valore di realizzo, mentre il denaro è iscritto al suo valore nominale.

### Ratei e risconti

L'importo dei ratei e dei risconti è determinato mediante la ripartizione del ricavo o del costo, al fine di attribuire all'esercizio in corso solo la quota parte di competenza. Alla fine di ciascun esercizio si valuta la recuperabilità degli importi iscritti in bilancio; se necessario, sono apportate le necessarie rettifiche di valore. La quota maturata dei ratei è iscritta al valore nominale.

### Ricavi, proventi, costi ed oneri

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

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

### **Immobilizzazioni**

#### Movimenti delle immobilizzazioni

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

|  | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni |
|--|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>        |                              |                            |                         |
| <b>Costo</b>                             | 2.470                        | 3.087                      | 5.557                   |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 2.470                        | 3.087                      | 5.557                   |
| <b>Valore di fine esercizio</b>          |                              |                            |                         |
| <b>Costo</b>                             | 2.470                        | 3.087                      | 5.557                   |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 2.470                        | 3.087                      | 5.557                   |

Le immobilizzazioni iscritte in Bilancio sono state completamente ammortizzate applicando i criteri di valutazione riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono i presupposti per la svalutazione di alcuna delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

### **Attivo circolante**

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

##### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nei crediti iscritti nell'attivo circolante con l'evidenza delle quote scadenti entro e oltre l'esercizio.

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b> | 94.508                     | 192.077                   | 286.585                  | 286.585                          |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>     | 974                        | (774)                     | 200                      | 200                              |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>   | 226                        | (226)                     | -                        | -                                |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>        | 95.708                     | 191.077                   | 286.785                  | 286.785                          |

##### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti per area geografica non risulta essere significativa, essendo i crediti sviluppati tutti in Italia.

#### Disponibilità liquide

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

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Depositi bancari e postali</b>     | 342.331                    | 116.621                   | 458.952                  |
| <b>Denaro e altri valori in cassa</b> | 5.349                      | (5.257)                   | 92                       |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>   | 347.680                    | 111.363                   | 459.043                  |

## Ratei e risconti attivi

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

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

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

|                                       | Valore di inizio esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>Risconti attivi</b>                | 501                        | 501                      |
| <b>Totale ratei e risconti attivi</b> | 501                        | 501                      |

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 7), del Codice Civile, la voce comprende esclusivamente risconti attivi spese contrattuali di durata superiore a cinque anni.



## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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

### **Patrimonio netto**

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

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

|   | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni |            | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|------------------|------------|-----------------------|--------------------------|
|   |                            | Incrementi       | Decrementi |                       |                          |
| <b>Capitale</b>                             | 120.000                    | -                | -          |                       | 120.000                  |
| <b>Riserva da sovrapprezzo delle azioni</b> | 7.000                      | -                | -          |                       | 7.000                    |
| <b>Riserva legale</b>                       | 9.279                      | 1.978            | -          |                       | 11.257                   |
| <b>Altre riserve</b>                        |                            |                  |            |                       |                          |
| <b>Riserva straordinaria</b>                | 14.055                     | 1                | -          |                       | 14.056                   |
| <b>Varie altre riserve</b>                  | 3                          | -                | 3          |                       | -                        |
| <b>Totale altre riserve</b>                 | 14.058                     | 1                | 3          |                       | 14.056                   |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>       | 39.568                     | 50.516           | 39.568     | 50.516                | 50.516                   |
| <b>Totale patrimonio netto</b>              | 189.905                    | 52.495           | 39.571     | 50.516                | 202.829                  |

Come verrà evidenziato nel paragrafo "Proposta di destinazione agli utili" il risultato di esercizio positivo, pari ad Euro 50.516 verrà così destinato:

- 5% a Riserva legale: Euro 2.526,
- a Dividendo: Euro 47.990.

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

|   | Importo | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|---|---------|------------------------------|-------------------|
| <b>Capitale</b>                             | 120.000 | B                            | -                 |
| <b>Riserva da sovrapprezzo delle azioni</b> | 7.000   | A,B                          | 7.000             |
| <b>Riserva legale</b>                       | 11.257  | B                            | -                 |
| <b>Altre riserve</b>                        |         |                              |                   |
| <b>Riserva straordinaria</b>                | 14.056  | A,B,C                        | 14.056            |
| <b>Totale altre riserve</b>                 | 14.056  |                              | 14.056            |
| <b>Totale</b>                               | 152.313 |                              | 21.056            |
| <b>Quota non distribuibile</b>              |         |                              | 7.000             |
| <b>Residua quota distribuibile</b>          |         |                              | 14.056            |

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

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

- Ai sensi dell'art. 2341 C.C. "le somme percepite dalla società per l'emissione di azioni ad un prezzo superiore al loro valore nominale non possono essere distribuite fino a che la riserva legale non abbia raggiunto il quinto del capitale sociale". Pertanto la riserva sovrapprezzo azioni deve considerarsi non distribuibile.
- Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione: zero.
- Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione, fatte salve le presunzioni dell'art. 47 del Tuir, per l'importo di Euro 7.000.

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

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

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso fornitori                                     | 123.759                    | 149.419                   | 273.178                  | 273.178                          |
| Debiti verso imprese collegate                             | -                          | 123.759                   | 123.759                  | 123.759                          |
| Debiti verso controllanti                                  | 121.589                    | (53.028)                  | 68.561                   | 68.561                           |
| Debiti tributari   | 4.806                      | 5.628                     | 10.434                   | 10.434                           |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 811                        | -                         | 811                      | 811                              |
| Altri debiti   | 2.403                      | 63.931                    | 66.334                   | 66.334                           |
| <b>Totale debiti</b>                                       | <b>253.368</b>             | <b>289.709</b>            | <b>543.077</b>           | <b>543.077</b>                   |

La voce "Debiti v/imprese controllanti" comprende gli incassi della SIXT SPA nell'ambito dell'attività di concessione, così come da Contratto di Servizio - Rep. 2062 - stipulato in data 29/9/2011 e prorogato che necessariamente dovranno essere riversati al Comune di Corato.

La voce "Debiti v/imprese collegate" si riferisce interamente a debiti commerciali verso la collegata Andreani Tributi Srl.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo passività per imposte certe e determinate. In particolare essi riguardano:

- debiti v/ Erario per ritenute IRPEF Euro 1.446;
- debiti per imposta IVA Euro 1.853;
- debiti per imposta IRES Euro 3.694;
- debiti per imposta IRES Euro 3.441.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei debiti per area geografica non risulta essere significativa, essendo i debiti sviluppati tutti in Italia.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile di seguito si evidenzia, distintamente per ciascuna voce, che non esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

|                  | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale  |
|------------------|--|---------|
| <b>Ammontare</b> | 543.077                                | 543.077 |

|                               | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale  |
|-------------------------------|--|---------|
| <b>Debiti verso fornitori</b> | 273.178                                | 273.178 |

|  | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale         |
|--|--|----------------|
| Debiti verso imprese collegate                             | 123.759                                | 123.759        |
| Debiti verso controllanti                                  | 68.561                                 | 68.561         |
| Debiti tributari   | 10.434                                 | 10.434         |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 811                                    | 811            |
| Altri debiti   | 66.334                                 | 66.334         |
| <b>Totale debiti</b>                                       | <b>543.077</b>                         | <b>543.077</b> |

## Ratei e risconti passivi

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

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

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

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi                          | 616                        | (193)                     | 423                      |
| <b>Totale ratei e risconti passivi</b> | <b>616</b>                 | <b>(193)</b>              | <b>423</b>               |

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

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **Valore della produzione**

Il valore della produzione è costituito dai ricavi delle prestazioni di servizi e dagli altri ricavi e proventi.

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

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

I ricavi delle prestazioni di servizi, complessivamente pari ad Euro 1.057.816, sono così ripartiti:

- Ricavi da accertamento € 110.553;
- Ricavi da riscossioni coattive € 54.327;
- Ricavi di gestione € 892.936.

### **Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica**

La ripartizione dei ricavi per area geografica non risulta essere significativa, essendo i ricavi sviluppati tutti in Italia.

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

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Esse sono pertanto pari a:

- Imposte IRES € 16.864;
- Imposte IRAP € 6.091.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 15) del Codice Civile si evidenzia che la Società non ha dipendenti.

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

Si riporta, di seguito, l'ammontare dei compensi corrisposti agli amministratori e ai sindaci della società.

|                 | <b>Amministratori</b> | <b>Sindaci</b> |
|-----------------|-----------------------|----------------|
| <b>Compensi</b> | 53.487                | 16.156         |

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

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

|  | <b>Valore</b> |
|--|---------------|
| <b>Revisione legale dei conti annuali</b>  | 3.500         |
| <b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b> | 3.500         |

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non detiene strumenti finanziari derivati.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 9) del Codice Civile, si evidenzia che la Società non ha in essere impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-bis) del Codice Civile, si precisa che non sono state poste in essere nel corso dell'esercizio 2020 operazioni che non siano state concluse a normali condizioni di mercato, sia in termini di "prezzo" che in termini di motivazioni che hanno condotto alla decisione di porle in essere.

In particolare, si precisa che le operazioni avvenute con le parti correlate sono avvenute a normali condizioni di mercato. Tali operazioni rientrano tutte nella gestione ordinaria e caratteristica della vostra Società.

### **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

La procedura di selezione del nuovo Socio Privato di SIXT SpA si è conclusa con l'aggiudicazione, in data 30/12/2020, ad un soggetto diverso dall'attuale socio privato Andreani Tributi Srl.

Detto provvedimento di aggiudicazione è stato impugnato dal Socio Andreani Tributi Srl, in data 28/01/2021, dinanzi al TAR Puglia che ha respinto l'istanza di sospensiva con l'ordinanza TAR- Puglia dell'11/02/2021, anch'essa poi impugnata da Andreani Tributi Srl dinanzi al Consiglio di Stato ed in attesa di esito alla data di redazione del presente bilancio di esercizio. Nelle more di tali accadimenti, il contratto di servizio Rep. 2062 del 29/09/2011 è stato prorogato dal Comune di Corato, con apposita Determina Dirigenziale, fino al 31/03/2021.

Si evidenzia che alla data di chiusura del presente bilancio è ancora in corso l'emergenza pandemica sanitaria dovuta alla diffusione del virus COVID-19, in considerazione della quale le Autorità italiane hanno emanato nel corso del 2020 e dei primi mesi del 2021 diverse norme volte al contenimento del contagio e dei suoi effetti sul tessuto economico e produttivo. La Società si è attenuta alle disposizioni di volta in volta emanate, implementando, in particolare, specifici

protocolli volti alla salvaguardia della salute delle persone e alla sicurezza dei luoghi di lavoro. Pur permanendo, sia in Italia che in gran parte dei paesi economicamente avanzati, un'incertezza generale per le conseguenze a livello economico-finanziario di tale emergenza, conseguenze che si ritiene saranno mitigate se non risolte positivamente con l'avanzamento ed il completamento del piano vaccinale in corso, gli Amministratori ritengono che gli effetti della pandemia non siano rilevanti ai fini della sussistenza del presupposto della continuità aziendale, né la Società si è avvalsa, in tal senso, della facoltà di deroga prevista dall'art. 38-quater della Legge n. 77/2020.

## **Azioni proprie e di società controllanti**

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

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

## **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

Si specifica che nel corso degli esercizi 2018, 2019, e 2020 la Società non ha beneficiato di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque di vantaggi economici di qualunque genere, ricevuti da parte del Comune di Corato o di altre pubbliche amministrazioni.

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

Signori Azionisti,

il bilancio che sottoponiamo alla vostra attenzione chiude con un risultato di esercizio positivo, pari ad Euro 50.516 che si propone di destinare come di seguito illustrato

- 5% a Riserva legale: Euro 2.526,
- a Dividendo: Euro 47.990.

## **Nota integrativa, parte finale**

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

Corato, 26/02/2021

Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Amministratore delegato  
Consigliere  
Consigliere  
Consigliere

Carlo De Palma  
Paolo Silvetti  
Cinzia Montenovo  
Alfonso Piccarreta  
Giuseppina Acella

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto SERRANI STEFANO, ai sensi dell'art. 3,1 comma 2-quinquies, della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.