

# S.I.XT. SPA

## Bilancio di esercizio al 31-12-2025

| Dati anagrafici                                                    |                                          |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Sede in                                                            | PIAZZA XX SETTEMBRE, 32 70033 CORATO     |
| Codice Fiscale                                                     | 07086860728                              |
| Numero Rea                                                         | BA 531346                                |
| P.I.                                                               | 07086860728                              |
| Capitale Sociale Euro                                              | 120.000                                  |
| Forma giuridica                                                    | (03) SOCIETA' PER AZIONI                 |
| Settore di attività prevalente (ATECO)                             | (829910) IMPRESE DI GESTIONE ESATTORIALI |
| Società in liquidazione                                            | no                                       |
| Società con socio unico                                            | no                                       |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no                                       |
| Appartenenza a un gruppo                                           | no                                       |

## Stato patrimoniale

|                                           | 31-12-2025 | 31-12-2024 |
|-------------------------------------------|------------|------------|
| Stato patrimoniale                        |            |            |
| Attivo                                    |            |            |
| B) Immobilizzazioni                       |            |            |
| II - Immobilizzazioni materiali           | 368        | 736        |
| Totale immobilizzazioni (B)               | 368        | 736        |
| C) Attivo circolante                      |            |            |
| II - Crediti                              |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo    | 242.238    | 214.867    |
| Totale crediti                            | 242.238    | 214.867    |
| IV - Disponibilità liquide                | 502.344    | 571.002    |
| Totale attivo circolante (C)              | 744.582    | 785.869    |
| Totale attivo                             | 744.950    | 786.605    |
| Passivo                                   |            |            |
| A) Patrimonio netto                       |            |            |
| I - Capitale                              | 120.000    | 120.000    |
| II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 32.369     | 32.369     |
| IV - Riserva legale                       | 23.259     | 19.219     |
| V - Riserve statutarie                    | 69.458     | 69.458     |
| VI - Altre riserve                        | 91.571     | 91.571     |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio       | 105.996    | 80.794     |
| Totale patrimonio netto                   | 442.653    | 413.411    |
| D) Debiti                                 |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo    | 302.297    | 373.194    |
| Totale debiti                             | 302.297    | 373.194    |
| Totale passivo                            | 744.950    | 786.605    |

## Conto economico

|                                                                          | 31-12-2025 | 31-12-2024 |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Conto economico                                                          |            |            |
| A) Valore della produzione                                               |            |            |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni                              | 1.390.066  | 1.234.459  |
| 5) altri ricavi e proventi                                               |            |            |
| altri                                                                    | -          | 187        |
| Totale altri ricavi e proventi                                           | -          | 187        |
| Totale valore della produzione                                           | 1.390.066  | 1.234.646  |
| B) Costi della produzione                                                |            |            |
| 7) per servizi                                                           | 1.229.515  | 1.111.147  |
| 8) per godimento di beni di terzi                                        | 1.850      | 2.189      |
| 10) ammortamenti e svalutazioni                                          |            |            |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali                         | 368        | 368        |
| Totale ammortamenti e svalutazioni                                       | 368        | 368        |
| 14) oneri diversi di gestione                                            | 10.397     | 7.697      |
| Totale costi della produzione                                            | 1.242.131  | 1.121.401  |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)                   | 147.935    | 113.245    |
| C) Proventi e oneri finanziari                                           |            |            |
| 15) proventi da partecipazioni                                           |            |            |
| altri                                                                    | 860        | -          |
| Totale proventi da partecipazioni                                        | 860        | -          |
| 17) interessi e altri oneri finanziari                                   |            |            |
| altri                                                                    | 125        | -          |
| 17-bis) utili e perdite su cambi                                         | 125        | -          |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)             | 735        | -          |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)                        | 148.670    | 113.245    |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate |            |            |
| imposte correnti                                                         | 42.674     | 32.451     |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio                                       | 105.996    | 80.794     |

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2025

## Nota integrativa, parte iniziale

### Premessa

Signori Azionisti,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2025 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 105.996, dopo aver rilevato imposte sul reddito dell'esercizio correnti per Euro 42.674.

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 redazione 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'unico cliente Comune di Corato per effetto del Contratto di Servizio stipulato il 31/12/2021 – Rep. 2484.

### Fatti di rilievo verificatisi nell'esercizio

Nessuno

## **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, Codice Civile

## **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 31/12/2025 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, arredi e macchine elettriche ed elettroniche la percentuale di ammortamento determinata in base alle aliquote ministeriali.

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.

### **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.

## **Altre informazioni**

La Società, come previsto dall'art. 6 comma 2 D.Lgs. n. 175/2016 (TUSP) e dal D.Lgs. n.14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

## 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> |                              |                            |                         |
| Costo                             | 2.470                        | 5.913                      | 8.383                   |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 2.470                        | 5.177                      | 7.647                   |
| Valore di bilancio                | -                            | 736                        | 736                     |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>  |                              |                            |                         |
| Ammortamento dell'esercizio       | -                            | 368                        | 368                     |
| Totale variazioni                 | -                            | 368                        | 368                     |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |                              |                            |                         |
| Costo                             | 2.470                        | 5.913                      | 8.383                   |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 2.470                        | 5.545                      | 8.015                   |
| Valore di bilancio                | -                            | 368                        | 368                     |

Le immobilizzazioni iscritte in Bilancio sono state 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.

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

|                                   | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |                                  |                                   |
| Costo                             | 5.913                            | 5.913                             |

|                                          | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 5.177                            | 5.177                             |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 1.473                            | 736                               |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>         |                                  |                                   |
| <b>Ammortamento dell'esercizio</b>       | 368                              | 368                               |
| <b>Totale variazioni</b>                 | 368                              | 368                               |
| <b>Valore di fine esercizio</b>          |                                  |                                   |
| <b>Costo</b>                             | 5.913                            | 5.913                             |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 5.545                            | 5.545                             |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 368                              | 368                               |

## 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 imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b> | 193.573                    | 11.809                    | 205.382                  | 205.382                          |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>                  | 21.294                     | 15.562                    | 36.856                   | 36.856                           |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>                     | 214.867                    | 27.371                    | 242.238                  | 242.238                          |

### 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, 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>     | 570.953                    | (68.658)                  | 502.295                  |
| <b>Denaro e altri valori in cassa</b> | 49                         | -                         | 49                       |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>   | 571.002                    | (68.658)                  | 502.344                  |

## Ratei e risconti attivi

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, la voce comprende esclusivamente risconti attivi dei costi contrattuali di durata non superiore a cinque anni.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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 della altre voci del passivo ed in particolare per le voci di patrimonio netto, per i fondi e per il trattamento di fine rapporto, della formazione e delle utilizzazioni.

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 negli esercizi precedenti.

|                                      | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                                      |                            | Attribuzione di dividendi                            |                       |                          |
| Capitale                             | 120.000                    | -                                                    |                       | 120.000                  |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 32.369                     | -                                                    |                       | 32.369                   |
| Riserva legale                       | 19.219                     | 4.040                                                |                       | 23.259                   |
| Riserve statutarie                   | 69.458                     | -                                                    |                       | 69.458                   |
| Altre riserve                        |                            |                                                      |                       |                          |
| Varie altre riserve                  | 91.571                     | -                                                    |                       | 91.571                   |
| Totale altre riserve                 | 91.571                     | -                                                    |                       | 91.571                   |
| Utile (perdita) dell'esercizio       | 80.794                     | (80.794)                                             | 105.996               | 105.996                  |
| Totale patrimonio netto              | 413.411                    | (76.754)                                             | 105.996               | 442.653                  |

Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione               | Importo |
|---------------------------|---------|
| riserva da reinvestimento | 91.571  |
| Totale                    | 91.571  |

In data 28/04/2025 l'Assemblea dei Soci ha destinato il risultato d'esercizio 2024 di € 80.794 a riserva legale per €. 4.040 e per € 76.754 distribuzione ai soci.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

|                                      | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|--------------------------------------|---------|------------------------------|
| Capitale                             | 120.000 | B                            |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 32.369  | A,B                          |
| Riserva legale                       | 23.259  | B                            |
| Riserve statutarie                   | 69.458  | A,B,C                        |
| Altre riserve                        |         |                              |
| Varie altre riserve                  | 91.571  | A,B,C                        |
| Totale altre riserve                 | 91.571  |                              |
| Totale                               | 336.656 |                              |

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 dei Soci, indipendentemente dal periodo di formazione: €. 161.030.

- 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 32.369.

## 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                                     | 4.137                      | (387)                     | 3.750                    | 3.750                            |
| Debiti verso imprese collegate                             | 324.576                    | (80.903)                  | 243.673                  | 243.673                          |
| Debiti verso controllanti                                  | 8.110                      | 2.776                     | 10.886                   | 10.886                           |
| Debiti tributari                                           | 33.734                     | 9.512                     | 43.246                   | 43.246                           |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 742                        | -                         | 742                      | 742                              |
| Altri debiti                                               | 1.895                      | (1.895)                   | 0                        | 0                                |
| <b>Totale debiti</b>                                       | <b>373.194</b>             | <b>(70.897)</b>           | <b>302.297</b>           | <b>302.297</b>                   |

La voce "Debiti v/imprese controllanti" comprende gli incassi della SIXT SPA nell'ambito dell'attività di concessione da riversare al Comune di Corato in ragione del Contratto di Servizio - Rep. 2484 - stipulato in data 31/12/2021.

La voce "Debiti v/imprese collegate" si riferisce interamente a debiti commerciali verso il Socio con obbligo SO.G.E.T. S.p.A..

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: Ritenute su compensi € 564 Bollo su fatture emesse € 8 IRAP 2025 € 6.993 IRES 2025 € 35.681.

### 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> | 302.297                                | 302.297 |

|                                | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale  |
|--------------------------------|----------------------------------------|---------|
| Debiti verso fornitori         | 3.750                                  | 3.750   |
| Debiti verso imprese collegate | 243.673                                | 243.673 |

|                                                            | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale  |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------|
| Debiti verso controllanti                                  | 10.886                                 | 10.886  |
| Debiti tributari                                           | 43.246                                 | 43.246  |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 742                                    | 742     |
| Altri debiti                                               | -                                      | 0       |
| Totale debiti                                              | 302.297                                | 302.297 |

## **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 contabilizzati per categoria di attività .

I ricavi delle prestazioni di servizi, complessivamente pari ad Euro 1.390.066, sono così ripartiti:

- Ricavi da accertamento € 514,170;;
- Ricavi da riscossioni coattive € 379,187;
- Ricavi di gestione € 381.675;
- Altri proventi € 115.119.

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**

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 € 35.381;
- Imposte IRAP € 6.993.

## **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 in quanto le attività di accertamento, liquidazione, riscossione e rimborso delle entrate tributarie e patrimoniali del Comune di Corato sono svolte con obbligo dal Socio privato.

### **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 e Revisore legale della società

|          | Amministratori | Sindaci |
|----------|----------------|---------|
| Compensi | 43.391         | 19.802  |

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

|                                                 | Valore |
|-------------------------------------------------|--------|
| Altri servizi diversi dalla revisione contabile | 1.560  |

Compensi all'OdV per Modello organizzativo ex L.231/2001: euro 1.560,00

### **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 2025 operazioni con parti correlate tali da alterare la situazione patrimoniale-finanziaria ed il risultato economico della Vostra Società. In particolare si precisa che le operazioni avvenute nel 2025 con la Controllante Comune di Corato e la Collegata SO.G.E.T. S.p.A., quale Socio privato con obbligo, sono avvenute alle condizioni economiche-giuridiche del contratto di servizio Rep. 2484 del 31/12/2021.

### **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 2022, 2023, 2024 e 2025 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 105,996 che si propone di destinare come di seguito illustrato

5% a Riserva legale pari ad Euro 5.300, 95% pari ad Euro 100.696 a distribuzione ai Soci ex art. 8 patti parasociali..

## **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, 31 marzo 2026

Presidente del Consiglio di Amministrazione Grazia Tarantini

Amministratore delegato Giuseppe Farino

Consigliere Mariastella Tarantini

Consigliere Stefania Tresca Consigliere Luigi Zucaro

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

La sottoscritta Avv. Grazia Tarantini, legale rappresentante della Società dichiara che il documento informatico XBRL contenete lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa é conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la societa'.

Data,