

CONSORZIO ALTO CASERTANO

Sede in: VIALE DELLA LIBERTA', 81016 PIEDIMONTE MATESE (CE)

Codice fiscale: 91005280614

Numero REA: CE 137626

Partita IVA: 00000000000

Capitale sociale: Euro 142.502

Forma giuridica: CONSORZIO

Settore attività prevalente (ATECO):

Società in liquidazione: No

Società con socio unico: No

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: No

Appartenenza a un gruppo: No

Bilancio al 31/12/2020

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	al 31/12/2020	al 31/12/2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
II - Immobilizzazioni materiali	11.996	15.237
III - Immobilizzazioni finanziarie	39.436	49.436
Totale immobilizzazioni (B)	51.432	64.673
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.344	1.113
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
imposte anticipate	-	-
Totale crediti	2.344	1.113
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide	289.352	354.577
Totale attivo circolante (C)	291.696	355.690
D) Ratei e risconti	-	-
Totale attivo	343.128	420.363
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	142.502	142.502
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve	-	1
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-88.739	-88.504
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-239	-235
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto	53.524	53.764
B) Fondi per rischi e oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.533	12.627
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.371	24.472
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	16.371	24.472
E) Ratei e risconti	255.700	329.500
Totale passivo	343.128	420.363

Conto economico

	al 31/12/2020	al 31/12/2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	-	-
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	266.457	276.346
Totale altri ricavi e proventi	266.457	276.346
Totale valore della produzione	266.457	276.346
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
7) per servizi	65.096	80.455
8) per godimento di beni di terzi	9.353	14.153

9) per il personale		
a) salari e stipendi	117.285	122.054
b) oneri sociali	43.579	30.604
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.544	7.893
c) trattamento di fine rapporto	8.544	7.893
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	169.408	160.551
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.241	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.241	-
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.241	-
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	18.337	19.586
Totale costi della produzione	265.435	274.745
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.022	1.601
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	2	103
Totale proventi diversi dai precedenti	2	103
Totale altri proventi finanziari	2	103
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	1.263	1.939
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.263	1.939
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-1.261	-1.836
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-

Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	-239	-235
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	-
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	-239	-235

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2020

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il Bilancio è stato compilato nella forma abbreviata. I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro. Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, sulla forma giuridica.

Ogni posta di bilancio segue il nuovo principio della rilevanza desunto dalla direttiva 2013/34 secondo cui "è rilevante lo stato dell'informazione quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio dell'impresa". È stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.

Relazione sulla Gestione

Anno 2020

Signori Soci,

a completamento delle informazioni riguardanti i dati sul bilancio al 31/12/2020, contenute nella nota integrativa, Vi forniamo le seguenti informazioni sull'andamento della gestione.

Nel corso di quest'esercizio trascorso l'avvento dell'emergenza dovuta alla Pandemia ha causato moltissimi problemi a tutti i livelli ed in tutto il mondo e che, purtroppo ancora perdurano. Il lockdown di marzo, la limitazione ai movimenti e il diffondersi del contagio ha provocato inevitabili ritardi anche nelle nostre attività relazionali con gli uffici regionali, nostri interlocutori istituzionali, causando dei rallentamenti anche nelle attività di gestione del GAL. Tuttavia, anche attraverso lo smartworking, abbiamo portato avanti tutte le attività raggiungendo risultati molto positivi per il ciclo di programmazione 2014/2020. Siamo stati il primo GAL in Campania ad approvare tutte le graduatorie relative ai bandi della Misura 19.2 che gestiamo ed emettere le relative D.I.C.A a favore dei beneficiari selezionati.

ooo

Misura 19.2. Nell'ambito della Misura "Sostegno all'esecuzione degli interventi nell'ambito della strategia di sviluppo locale di tipo partecipativo" vi informiamo che fin dall'inizio del 2020 abbiamo continuato con le attività istruttorie con la commissione tecnica esterna e con il supporto del nostro staff. I Bandi delle Misure che abbiamo all'interno della nostra Strategia, grazie anche alle iniziative di comunicazione messe in atto con le attività di sportello, hanno avuto un enorme successo. Infatti sono state 78 le domande presentate, di cui 46 da soggetti pubblici e 32 da privati. Di seguito sono riepilogate le misure aperte e i risultati ottenuti.

BANDO T.I. APERTO	N. Istanze ammesse e finanziate	IMPORTI APPROVATI	Importi Disponibili come da SSL approvata	N. pratiche Overbooking	Importi pratiche in overbooking
Misura 3.1.1	0	0	0	0	-
Misura 4.4.2	2	71.678,40	71.678,40	0	-
Misura 6.2.1	7	280.000,00	280.000,00	0	-
Misura 7.2.1	4	802.457,86	802.457,86	2	363.500,94
Misura 7.4.1	9	878.288,98	878.288,98	5	816.639,72
Misura 7.5.1	8	1.513.215,35	1.513.215,35	0	-
Misura 7.6.1 - 6.4.2 collettivo	18	1.943.278,90	1.943.278,90	9	1.910.835,19
Misura 16.1.1. az.2	1	149.400,00	150.000,00	0	-
Misura 16.3.1	0	0	0	0	-
Misura 16.4.1	0	0	0	0	-
Misura 16.9.1	0	0	0	0	-
Totale	49	€ 5.638.319,49	€ 5.638.919,49	16	€ 3.081.126,86

Il prospetto evidenzia a fronte di 78 domande pervenute ne sono state ammesse ben 65, denotando una buona progettualità espressa dal territorio ed una ottima attività di animazione svolta dal GAL.

Misura 19.3. Cooperazione. Dopo il primo incontro, nel mese di Ottobre 2019, in Polonia con i GAL facenti parte del Progetto "ANCHOR", c'era in programma agli inizi di marzo 2020, il percorso formativo che 8 ragazzi delle nostre scuole superiori avrebbero dovuto seguire in Polonia per poi accogliere, nel mese di Maggio 2020, la delegazione Polacca qui in Italia. Purtroppo l'emergenza Covid-19 ha sospeso tutte le attività. Ci auguriamo che nel corso del 2021 tali iniziative possano essere riprese e completare il progetto, fruendo anche di una probabile proroga della regione Campania.

Sempre nel corso del 2020 il GAL abbiamo presentato una prima rendicontazione dei costi relativi al progetto Anchor. Detta domanda di Pagamento, di circa 11.000 € è tutt'ora in corso.

Per la Cooperazione Interterritoriale, di cui abbiamo altri due progetti all'attivo, pur avendo già i decreti di finanziamento (D.I.C.A.), anche qui, le attività ancora non iniziano a causa dell'emergenza.

Misura 19.4 Gestione ed Animazione. Nell'ambito della Misura Vi forniamo le seguenti informazioni sull'andamento della gestione.

Dal punto di vista finanziario abbiamo presentato in data 11 Dicembre 2019 una nuova domanda di pagamento per il II° SAL per € 319.176. Anche questo SAL è stato istruito positivamente e regolarmente pagato nel corso del 2020. L'importo che la Regione ci ha trasferito è € 191.501 il 24.11.2020 a concorrenza del 90% del contributo spettante al GAL.

Il GAL, inoltre, ha preso parte al progetto di Servizio Civile Universale nell'ambito del progetto Erasmus nell'Appennino, cui aderiscono altri GAL italiani e che prevede di accogliere uno o due ragazzi del territorio, cosiddetti NEET, che saranno pagati con le risorse del Servizio Civile e che saranno impegnati in attività di animazione e per potenziare le varie iniziative di comunicazione nella convinzione che saranno foriere di sviluppi positivi per l'intero territorio del GAL.

Il Presidente, il Coordinatore e tutta la struttura del GAL ringraziano i soci per il supporto costante e la fiducia grazie alla quale ci permette di mantenere un profilo alto e sempre attento a cogliere opportunità che si aprono per il nostro territorio. Grazie per il valido sostegno e per il vostro apporto in termini di stimolo e di rappresentanza delle componenti territoriali di cui siete espressione.

Principi di redazione

Principi di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro. Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, sulla forma giuridica.

Ogni posta di bilancio segue il nuovo principio della rilevanza desunto dalla direttiva 2013/34 secondo cui "è rilevante lo stato dell'informazione quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio dell'impresa". È stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili **pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.**

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

In sede di redazione del bilancio non si sono riscontrati errori rilevanti né tantomeno irrilevanti, commessi per uno o più esercizi contabili precedenti. Tutti i fatti aziendali risultano correttamente trattati in base alle informazioni disponibili, sia nella loro rappresentazione qualitativa e che quantitativa.

In particolare si è posta particolare attenzione:

- su eventuali errori matematici
- su eventuali errori di interpretazione dei fatti
- su negligenza nel raccogliere le informazioni e i dati disponibili

Criteri di valutazione applicati

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione. Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti, sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989 e dal D.M. 29 ottobre 1974 per quelli acquistati negli esercizi precedenti.

Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente.

Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

Nel presente bilancio non risulta nessun credito e debito in valuta estera.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto degli sconti, abbuoni e premi.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.633	182.287		183.920
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.633	167.050		168.683
Valore di bilancio		15.237	49.436	64.673
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio		3.241		3.241
Totale variazioni		-3.241		-3.241
Valore di fine esercizio				
Costo	1.633	182.287		183.920
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.633	170.291		171.924
Valore di bilancio		11.996	39.436	51.432

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Rettif.Imm.Immat.durata indetermin.

Di seguito sono dettagliate le riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali e immateriali, ai sensi dell'art. 2427 comma 3 bis.

Non sono state applicate riduzioni di valore alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Non sono state operate svalutazioni per perdite durevoli di immobilizzazioni materiali e immateriali.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.633	1.633
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.633	1.633
Valore di fine esercizio		
Costo	1.633	1.633
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.633	1.633

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica.

I beni di costo unitario sino ad euro 516.46, suscettibili di autonoma utilizzazione, sono stati ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione. Gli ammortamenti rispecchiano l'effettivo deperimento e consumo subiti da detti beni ed il loro possibile utilizzo futuro, visto il tipo di attività esercitata dalla nostra Società.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	182.287	182.287
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	167.050	167.050
Valore di bilancio	15.237	15.237
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	3.241	3.241
Totale variazioni	-3.241	-3.241
Valore di fine esercizio		
Costo	182.287	182.287
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	170.291	170.291
Valore di bilancio	11.996	11.996

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Analisi dei movimenti di partecipazioni, altri titoli, strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Altri titoli
Valore di inizio esercizio	
Costo	4.258
Valore di bilancio	4.258
Valore di fine esercizio	
Costo	4.258
Valore di bilancio	4.258

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Analisi delle variazioni e della scadenza delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	45.178	-10.000	35.178	35.178
Totale crediti immobilizzati	45.178	-10.000	35.178	35.178

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Analisi del valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	35.178
Altri titoli	4.258

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

	Descrizione	Valore contabile
Totale	CREDITI VERSO SOCI	35.178
		35.178

Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

	Descrizione	Valore contabile
Totale	PARTECIPAZIONE ASSOLEADER AGENZIA PER IL MEDITERRANEO	258
		4.000
		4.258

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti specifica indicazione della natura e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche. Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	862	31	893	893
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	251	1.200	1.451	1.451
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.113	1.231	2.344	2.344

Nella voce Crediti tributari, sono iscritti: Crediti v/l'erario, pari a euro 697, crediti per IRPEF relativi ai lavoratori dipendenti, euro 156 e crediti per imposta sostitutiva rivalutazione T.F.R., euro 40. Nella voce Crediti verso altri, sono iscritti: Crediti v/INAIL, pari a euro 251 e crediti v/INPS lavoratori autonomi, euro 1200.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

	Area geografica	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Totale	ITALIA	893	1.451	2.344
		893	1.451	2.344

Disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	354.535	-65.217	289.318
Denaro e altri valori in cassa	42	-8	34
Totale disponibilità liquide	354.577	-65.225	289.352

La voce depositi bancari, relativa a n. due conti correnti ordinari - Banca della Campania, corrisponde al saldo effettivo dell'estratto conto al 31/12/2020 ed anche per la cassa l'effettivo saldo e disponibilità alla stessa data.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Voci patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

La Perdita relativa all'esercizio precedente è stata portata a nuovo.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	142.502				142.502
Varie altre riserve	1		-1		
Totale altre riserve	1		-1		
Utili (perdite) portati a nuovo	-88.504	-235			-88.739
Utile (perdita) dell'esercizio	-235	235		-239	-239
Totale patrimonio netto	53.764		-1	-239	53.524

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento fine rapporto

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

L'utilizzo si riferisce a licenziamenti effettuati nel corso dell'anno.

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	12.627
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.544
Utilizzo nell'esercizio	3.638
Totale variazioni	4.906
Valore di fine esercizio	17.533

Debiti

Debiti

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

La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Nella voce sono iscritti: Debiti per ritenute d'acconto IRPEF relative ai lavoratori dipendenti, pari a euro 3.895 e debiti per ritenute d'acconto IRPEF lavoratori autonomi, pari a euro 93. I debiti v/ist.prev.li si riferiscono ai contributi INPS relativi ai collaboratori da versare, per l'intero importo. Nella voce Altri debiti sono iscritti: Debiti verso collaboratori per retribuzioni nette da pagare, pari a euro 5.225 e da debiti verso il Presidente per anticipi corrisposti, per euro 160.

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti v/fornitori

I debiti originati da acquisizioni di beni sono stati iscritti nello stato patrimoniale solo quando rischi, oneri e benefici significativi, connessi alla proprietà, sono stati trasferiti e realizzati con il passaggio del titolo di proprietà, in linea a quanto disposto dall'OIC 19.

La data di riferimento è la data di ricevimento del bene, ovvero la data di spedizione nel caso in cui i termini siano consegna franco stabilimento o magazzino fornitore.

I debiti relativi a servizi sono stati rilevati in bilancio quando i servizi sono stati effettivamente resi, cioè la data di esecuzione della prestazione.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	2.820	-2.820		
Debiti verso fornitori	793	904	1.697	1.697
Debiti tributari	5.914	-1.926	3.988	3.988
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.517	-1.216	5.301	5.301
Altri debiti	8.428	-3.043	5.385	5.385
Totale debiti	24.472	-8.101	16.371	16.371

Suddivisione dei debiti per area geografica

Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica

Area geografica	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
ITALIA	1.697	3.988	5.301	5.385	16.371
Totale	1.697	3.988	5.301	5.385	16.371

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

Non sono presenti debiti di durata superiore a cinque anni.

Analisi dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Debiti non assistiti da garanzie reali	1.697	3.988	5.301	5.385	16.371
Totale	1.697	3.988	5.301	5.385	16.371

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti con obbligo di retrocessione a termine

Non sono presenti debiti relativi per operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Ratei e risconti passivi

Ratei e Risconti passivi

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti e passivi, che assumono valore apprezzabile. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, dove necessario le opportune variazioni. La composizione della voce risconti passivi è la seguente:

La voce risconti passivi è così composta: contributi fondi FEASR 2014/2020, di competenza del prossimo esercizio.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	329.500	-73.800	255.700
Totale ratei e risconti passivi	329.500	-73.800	255.700

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Si forniscono informazioni di rilievo relative al conto economico

	Saldo al 31/12/2019	Variazioni	Saldo al 31/12/2020
A 1) Ricavi, vendite e prestazione	0	0	0
A 2) Variazioni rimanenze prod.	0	0	0
A 3) Variaz. lav. in cors. su ord.	0	0	0
A 4) Increm. immobil. lav. int.	0	0	0
A 5) Altri ricavi e proventi	276.346	-9.889	266.457
Totale	276.346	-9.889	266.457

Nella voce Altri ricavi e proventi, l'importo rilevante è rappresentato dalla competenza dei contributi fondi FEASR 2014/2020, per un importo complessivo di euro 265.302. L'importo iscritto a bilancio, è scaturito dalla somma di tutti i costi sostenuti nel 2020 che saranno rendicontati nell'anno successivo.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli oneri finanziari non sono stati imputati ai conti iscritti nelle attività.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

		Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche		1.170
Altri		93
Totale		1.263

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il numero medio di dipendenti nell'anno è di... unità lavorative.

Patrimonio destinato unico affare

Con riferimento ai patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi della lettera a) dal primo - comma dell'art. 2447-bis c.c., la società non ha posto in essere patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 comma 1 n. 22-bis del c.c., la società non ha realizzato operazioni con parti correlate.

Accordi fuori dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 comma 1 n. 22-ter del c.c., la società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Nostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

LOMBARDI PASCAL TONI EMMANUEL



Dichiarazione di conformità del bilancio