

COMPAGNIA DEI LEPINI S.C.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA UMBERTO I 46/48 - 04018 SEZZE (LT)
Codice Fiscale	02124690591
Numero Rea	LT 000000147795
P.I.	02124690591
Capitale Sociale Euro	234.000
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	702100
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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	1.210.200	1.161.500
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.379	2.609
II - Immobilizzazioni materiali	2.314	3.581
III - Immobilizzazioni finanziarie	162	162
Totale immobilizzazioni (B)	4.855	6.352
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	507.153	511.380
Totale crediti	507.153	511.380
IV - Disponibilità liquide	91.852	11.932
Totale attivo circolante (C)	599.005	523.312
D) Ratei e risconti	1.342	229
Totale attivo	1.815.402	1.691.393
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	234.000	234.000
VI - Altre riserve	35.209	7.750
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	957	27.464
Totale patrimonio netto	270.166	269.214
B) Fondi per rischi e oneri	107.906	50.906
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	100.989	101.238
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.279.716	1.172.737
esigibili oltre l'esercizio successivo	52.169	92.878
Totale debiti	1.331.885	1.265.615
E) Ratei e risconti	4.456	4.420
Totale passivo	1.815.402	1.691.393

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.943	1.663
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	234.000	234.000
altri	253.749	272.742
Totale altri ricavi e proventi	487.749	506.742
Totale valore della produzione	503.692	508.405
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	21.242	13.808
7) per servizi	184.976	123.783
8) per godimento di beni di terzi	9.792	9.768
9) per il personale		
a) salari e stipendi	140.051	158.869
b) oneri sociali	44.276	52.990
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	23.146	27.382
c) trattamento di fine rapporto	11.616	12.937
d) trattamento di quiescenza e simili	8.765	8.742
e) altri costi	2.765	5.703
Totale costi per il personale	207.473	239.241
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.677	2.530
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	230	115
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.447	2.415
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.677	2.530
12) accantonamenti per rischi	57.000	43.050
14) oneri diversi di gestione	10.328	33.544
Totale costi della produzione	492.488	465.724
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	11.204	42.681
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	78	0
Totale proventi diversi dai precedenti	78	0
Totale altri proventi finanziari	78	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.182	8.134
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.182	8.134
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.104)	(8.134)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	7.100	34.547
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	6.143	7.083
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	6.143	7.083
21) Utile (perdita) dell'esercizio	957	27.464

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti/Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 957.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2020 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento. Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge. La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2020, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) ai sensi dell'articolo 2423, comma 1 del codice civile.

L'anno 2020, così come per il 2019, con il consenso del collegio sindacale, è stato caratterizzato dall'imputazione a ricavi delle quote consortili.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge prevalentemente l'attività di sviluppo economico-sociale e culturale del territorio.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	2020	2019
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	1.210.200,00	1.161.500,00
<i>CREDITI V.COMUNE PROSEDI</i>	8.000,00	6.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE PRIVERNO</i>	9.300,00	9.300,00
<i>CREDITI V.COMUNE NORMA</i>	48.000,00	42.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE SERMONETA</i>	65.000,00	55.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE SEGNI</i>	13.000,00	91.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE SEZZE</i>	101.000,00	68.000,00
<i>CREDITI V.COM.ROCCASECCA VOLSCI</i>	2.000,00	18.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE SONNINO</i>	15.000,00	12.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE ROCCAGORGA</i>	7.000,00	7.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE CORI</i>	170.400,00	154.400,00
<i>CREDITI V.COMUNE MONTELANICO</i>	24.000,00	21.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE BASSIANO</i>	20.000,00	18.000,00
<i>CREDITI V.XVIII COMUNITA MONTANA</i>	191.000,00	183.000,00
<i>CREDITI V.XIII COMUNITA' MONTANA</i>	288.000,00	256.000,00
<i>CREDITI V.UNION CAMERE</i>	46.800,00	46.800,00
<i>CREDITI V. C.C.I.A.A. LT</i>	14.000,00	14.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE CARPINETO ROMAN</i>	16.000,00	16.000,00
<i>CREDITI V/LAZIO INNOVA S.P.A.</i>	144.000,00	144.000,00
<i>CREDITI V/COM.QUOTE DA ASSEGNARE</i>	27.700,00	0,00

DETTAGLIO CREDITI V/COM. PER QUOTE DA ASSEGNARE

Data Reg.	Causale	Dare	Avere	Saldo
23/07/2020	53 VARIE LAZIO INNOVA/BIC L	16.000,00		16.000,00
	QUOTE DA RIPARTIRE AD ALTRI SOCI			

23/07/2020	53	VARIE UNION CAMERE	11.700,00		27.700,00
		QUOTE DA RIPARTIRE AD ALTRI SOCI			
		TOTALE			27.700,00

Sono stati accantonate in questa voce di bilancio euro 27.700,00 per la quota di competenza di LAZIO INNOVA S.P.A. e di UNION CAMERE.

- LAZIO INNOVA S.P.A. e' la societa' partecipata della Regione Lazio che ha Incorporato la BIC LAZIO S. P.A..
Il credito di euro 144.000,00 e' la risultante della sommatoria del credito nei confronti di BIC LAZIO S.P.A. per euro 112.000,00 a cui si aggiunge la quota di competenza dell'anno 2018 e dell'anno 2019 di euro 32.000,00 in totale; per quanto riguarda la quota dell'anno 2020 e' stata collocata sotto la voce delle quote da assegnare ad altri soci, lo stesso metodo e' stato adottato anche per UNION CAMERE.

La voce comprende i crediti verso i soci relativi alle quote consortili non versate.

Nel merito di tale credito si rende necessaria l'informativa nella presente nota integrativa in quanto in base al principio OIC 31 sulle passività potenziali paragrafo 5 - "I fondi per rischi rappresentano passività di natura determinata ed esistenza probabile, i cui valori sono stimati. Si tratta, quindi, di passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma caratterizzate da uno stato d'incertezza il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi in futuro".

Al paragrafo 10 del medesimo principio contabile si precisa che "Le passività potenziali rappresentano passività connesse a "potenzialità", cioè a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma con esito pendente in quanto si risolveranno in futuro.

Si è attivata un interlocuzione con la Regione Lazio in merito all'attività di recupero credito avviata nei confronti di Lazio Innova spa per la quale prudenzialmente si ritiene oltre all'accantonamento della somma in bilancio su crediti di dubbia esigibilità, di informare delle trattative in corso con l'ufficio legale di Lazio Innova per una definizione extragiudiziale del credito. Analogo discorso a valere anche sui crediti nei confronti di Union Camere.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.150	5.187	-	6.337
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	115	2.923		3.038
Valore di bilancio	2.609	3.581	162	6.352
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	180	-	180
Ammortamento dell'esercizio	230	867		1.097

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Totale variazioni	(230)	(687)	-	(917)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.150	5.367	-	6.517
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	345	3.790		4.135
Valore di bilancio	2.379	2.314	162	4.855

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "**Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo**" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue :

	2020	2019
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	507.152,93	511.380,38
<i>CREDITI V/CLIENTI</i>	309.252,13	309.252,13
<i>ALTRI CREDITI TRIBUTARI</i>	0,00	1.644,00
<i>INAIL C/RIMBORSI</i>	15.219,28	15.219,28
<i>FORNITORI C/ANTICIPI</i>	682,41	512,41
<i>CREDITI PER ANTICIPI</i>	384,81	384,81
<i>CREDITI DIVERSI</i>	0,00	1,97
<i>CREDITI V/REGIONE</i>	177.470,00	180.000,00
<i>ERARIO C/IVA</i>	4.144,30	4.365,78
II TOTALE CREDITI :	507.152,93	511.380,38

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	11.218	80.297	91.515
Denaro e altri valori in cassa	715	(377)	338
Totale disponibilità liquide	11.932	79.920	91.852

Il saldo rappresenta tutti i conti correnti bancari attivi liberamente disponibili di cui si presenta il dettaglio

	2019	2020
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	11.916,75	91.852,36
<i>RICARICA PREPAGATA</i>	845,25	76,45
<i>UNICREDIT 55041</i>	10.372,55	91.438,09
<i>DENARO IN CASSA</i>	714,52	337,82

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 234.000 interamente sottoscritto, versato per euro 227.000 e non versato per euro 7.000.

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 10 000	PATRIMONIO NETTO : Capitale			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
CAPITALE SOCIALE	227.000,00			-227.000,00
CAPITALE SOTT. E NON VERSATO	7.000,00			-7.000,00

A) PATRIMONIO NETTO	2020	2019
I) Capitale	234.000,00	234.000,00
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0,00	0,00
III) Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
IV) Riserva legale	0,00	0,00
V) Riserve statutarie	0,00	0,00
VI) Altre riserve	35.209,10	7.750,89
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0,00	0,00
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	0,00
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	957,26	27.463,81
Perdita ripianata nell'esercizio	0,00	0,00
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00
A) TOTALE PATRIMONIO NETTO	270.166,36	269.214,70

Patrimonio Netto

31.12.2019	31.12.2020	Arr.ti	Variazione
Saldo 269.215	Saldo 270.166	6	957

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 60 000	PATRIMONIO NETTO : Altre riserve di capitale / F.do consortile			
	2019		"A"	"B"
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
Saldo al 31.12.2019	7.750,89	0	27.460,00	35.209,00
F.DO CONSORTILE PROSEDI	-103		-232	-335
F.DO CONSORTILE BASSIANO	-104		-233	-337
F.DO CONSORTILE GORGA	-10		- 118	-128
F.DO CONSORTILE NORMA	-229		-703	-932
F.DO CONSORTILE SERMONETA	-354		-1.173	-1.527
F.DO CONSORTILE SEGNI	-386		- 1.527	-1.913
F.DO CONSORTILE MAENZA	-125		-470	-595
F.DO CONSORTILE CARPINETO	-251		-939	-1.190
F.DO CONS.XVIII COMUNITA MONTANA	-576		-2.700	-3.276
F.DO CONSORTILE CCIAA LATINA	-480		-1.641	-2.121
F.DO CONSORTILE AMM.PROV. LT	-499		-1.880	-2.379
F.DO CONSORTILE XIII COM. MONTANA	-1.003		-3.757	-4.760
F.DO CONSORTILE ROCCA MASSIMA	-92		-233	-325
F.DO CONSORTILE MONTELANICO	-114		-353	-467
F.DO CONSORTILE CORI	-502		-1.880	-2.382
F.DO CONSORTILE ROCCASECCA	-92		-233	-325
F.DO CONSORTILE PRIVERNO	-423		-1.090	-1.513
F.DO CONSORTILE SEZZE	-1.096		-3.872	-4.968
F.DO CONSORTILE SONNINO	-279		-353	-632
F.DO CONSORTILE UNION CAMERE	-296		-1.373	-1.669
F.DO CONSORTILE ROCCAGORGA	-239		-820	-1.059
F.DO CONSORTILE LAZIO INNOVA SPA	-499		-1.880	-2.379
Arrotondamento				3

a
voc
e "
Altr

e riserve di capitale / Fondo Consortile" per € 35.209 raggruppa le quote per ogni socio destinate a riserva e nel dettaglio le **colonne A - B - C** sintetizzano quanto segue :

- Colonna **"A"** comprende la quota percentuale spettante ad ogni socio rispetto all'utile conseguito nell'anno 2019;
- Colonna **"B"** riguarda l'importo residuo per ogni singolo socio che viene destinato a Riserva e/o Fondo Consortile.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per T.F.R. della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. L'organico aziendale non ha subito variazioni rispetto all'anno precedente, pertanto i dipendenti in carico alla società al 31.12.2020 sono n. 5 (cinque).

Di seguito il dettaglio della movimentazione del conto del **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

L'accantonamento del costo nell'esercizio 2020 e' di **euro 11.616** e' dato da:

T.F.R. euro 6.472

T.F.R. PREV. COMPLEMENTARE euro 5.144.

La voce utilizzo nell'esercizio comprende :

euro 4.6147,27 sommano i versamenti periodici avvenuti nell'anno al T.F.R. PREV.

COMPLEMENTARE.

DEBITI T.F.R. (composizione)	
Saldo 2019	euro 92.116,64
Quota 2020 (al netto dell'imposta sostitutiva di euro 192,81)	euro 6.279,29
Licenz. nell'anno	euro -1.914,11
Saldo al 31.12.2020	euro 96.481,82

DEBITI P/T.F.R. PREV. COMPLEMENTARE (composizione)	
Saldo 2020	euro 9.121,19
Quota 2020 acc.to mensile	euro 5.143,83
Versamenti anno 2020	euro - 4.614,27
Saldo al 31.12.2019	euro 9.650,75

Debiti

Di seguito il dettaglio dei debiti :

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 070	Debiti verso fornitori : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione		Incrementi	Decrementi	

	Consistenza Iniziale	"A"	"B"	Consistenza Finale "C"
NOTE CREDITO DA RICEVERE	-38.572	95		-38.477
DEBITI V/FORNITORI	425.217	129.211	148.391	406.037
FATTURE DA RICEVERE	96.162	52.368	26.166	122.365

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 120	Debiti tributari : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi "A"	Decrementi "B"	Consistenza Finale "C"
ERARIO C/ACCONTI IRES	-4.736			-4.736
ERARIO C/CRED. D'IMPOSTA	-726	3.129	10.368	-7.965
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	889	434	241	1.082
IVA SU VENDITE SOSPESA	46.173			46.173
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	100.193	90.849	49.112	141.930
ERARIO C/RITENUTE COLLABORATORI	7.393	11.575		18.969
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	214	6.203	4.737	1.680
REGIONI C/IRAP	7.083	6.143		13.226
REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	10.693	7.492	3.759	14.426
COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	3.672	2.925	1.462	5.135
ERARIO C/RIT. CO.CO.CO.	31.627			31.627
DEB.TRIBUT.ESIG.ENTRO ES.SUCC.	13.268	40.708	24.137	29.839

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 120	Debiti tributari : esigibili oltre esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi "A"	Decrementi "B"	Consistenza Finale "C"
DEB.TRIBUT.ESIG.OLTRE ES.SUCC.	92.877		40.708	52.169

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 130	Debiti verso ist. di previdenza e sicure : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi "A"	Decrementi "B"	Consistenza Finale "C"
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	7.275	58.563	60.370	5.468
INPS C/CONTR. SOC. LAV. AUT.	617	10.725	3.093	8.249
ALTRI DEB.V/IST.PREV.E SIC.SOC.	14.957	28.775	4.244	39.489
CONTRIBUTI ALTRI ENTI	257		48	209
INPS C/CONTR. CO.CO.CO.	16.903		8.183	8.719
FONDO MARIO NEGRI	107			107
FONDO F.A.S.D.A.C.	29.055			29.055
FONDO A. PASTORE	7.385	9.218	1.383	15.220
PREVIDENZA COMPL. C/CONTR	4.293			4.293

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 140	Altri debiti : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi "A"	Decrementi "B"	Consistenza Finale "C"
CREDITI DIVERSI		36	36	
AMMINISTRATORI C/COMPENSI	113.048	14.500	18.472	109.076
SINDACI C/COMPENSI	58.592	8.698	3.741	63.549
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	54.106	115.364	123.134	46.336
DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	48.736			48.736

RITENUTE SINDACALI	571	1.212	1.212	571
DEBITI DIVERSI	77.926	9.766		87.693
DEBITI PER IVA - TASSE - IRPEF	40.346		8.722	31.624

Dettaglio delle **colonne A - B - C** :

colonna **"A"** ricomprende l'incremento di debito accantonato durante l'esercizio;
colonna **"B"** riguarda i pagamenti / diminuzioni intervenute nell'anno;
colonna **"C"** ricomprende l'importo residuo comprensivo del saldo 2019

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale al 31.12.2020 e' composto come segue :

Dati sull'occupazione

Organico al 31.12.2020

CONTRATTO C.C.N.L. COMMERCIO

Totale dipendenti 05 unita'
Di cui 02 uomini e 03 donne
Di cui 04 impiegati e 01 dirigente

MANSIONI	UNITA'	LIVELLO
Direttore	01	
Impiegati	02	2° livello
Impiegato	01	3° livello
Impiegato	01	5° livello

n. 03 contratti full-time - contratti a tempo indeterminato
n. 01 contratto full-time - apprendista
n. 01 contratto Dirigente - contratto a tempo indeterminato

Il compenso dell'amministratore e' di € 27.444 lordi per l'anno 2020.

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

Il compenso dell'amministratore e' di € 27.444 lordi per l'anno 2020.

Il compenso del Collegio Sindacale ammonta ad € 7.000,00 lordi per l'anno 2020

Compensi al revisore legale o società di revisione

Il compenso del Revisore Unico e' di euro 3.000,00 lorde per l'anno 2020.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 SEPTIES

Non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

FINANZIAMENTO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 DECIES

Non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate (art. 22-bis)

Nell'esercizio 2020 non ricorrono i presupposti.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Sez.22ter - ACCORDI FUORI BILANCIO (Art. 22-ter)

Accordi fuori bilancio (art. 22-ter)

- Nell'esercizio 2020 non ricorrono i presupposti.

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile dell'esercizio pari ad €

957,26

all'assemblea soci.

l'Amministratore Unico rinvia ogni decisione

Nota integrativa, parte finale

Imposte sul reddito - IRES ed IRAP

Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.

- **IRES**

Il bilancio evidenzia un utile civilistico di euro 957,26; nella determinazione dell'imponibile fiscale le variazioni in aumento e in diminuzione dal reddito generano una perdita fiscale complessiva ai euro 7.502, sulla quale non si rileva l'imposta IRES; in particolare la variazioni in diminuzione dal reddito per euro 170.000 e' relativa al risconto del contributo consortile non incassato nell'esercizio 2020 a fronte di un contributo imputato a ricavi per euro 234.000.

Nella determinazione delle imposte si e' tenuto conto altresì dell'esclusione della società agli ISA (Indici sintetici di affidabilità fiscale) in quanto trattasi di società consortile che opera solo a favore delle imprese socie o associate.

- **I.R.A.P. - imposta regionale sulle attività produttive**

L'imposta regionale sulle attività produttive è imputata al risultato dell'esercizio per competenza temporale sul "valore della produzione netta" determinato ai sensi e per gli effetti del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446 e successive modificazioni ed integrazioni.

Nel calcolo dell'imposta dovuta, sono stati inseriti gli effetti dell'applicazione delle deduzioni disposte dall'art. 11 del decreto legislativo 15 dicembre 1997 n. 446, come modificato dall'art. 1, comma 50, lett. f) della Legge 24 dicembre 2007 n. 244, che hanno comunque determinato un'imposta a saldo da accantonare e pagare per euro 6.143,00 .

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui e' parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile e ` stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Sulla scorta delle indicazioni che vi sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2020 e la proposta di destinazione dell'utile conseguito pari ad € 957,26 Al Fondo Consortile iscritto tra le Altre Riserve del patrimonio netto.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Sezze, 29/05/2021

L'amministratore Unico

Briganti Quirino



Compagnia dei Lepini s.c.p.a.
L'Amministratore Unico

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto, Briganti Quirino firmatario digitale dichiara ai sensi degli artt. 47 e 76 del D.P.R. 445 /2000, che il presente documento costituisce copia corrispondente ai documenti conservati presso la società'.

Il sottoscritto, Briganti Quirino firmatario digitale dichiara, ai sensi degli artt. 47 e 76 del D.P.R. 445 /2000, che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico, nonché la presente nota integrativa, costituiscono copia corrispondente ai documenti conservati presso la società'.

"COPIA SU SUPPORTO INFORMATICO CONFORME ALL'ORIGINALE DOCUMENTO SU SUPPORTO CARTACEO, AI SENSI DEGLI ARTICOLI 38 E 47 DPR 445/2000, CHE SI TRASMETTE AD USO REGISTRO DELLE IMPRESE IN TERMINI UTILI DI REGISTRAZIONE. IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN MODO VIRTUALE TRAMITE LA CAMERA DI COMMERCIO DI LATINA AUTORIZZATA CON PROV. PROT. N. 49261/01 DEL 31.05.2001 DEL MINISTERO DELLE FINANZE - AGENZIA DELLE ENTRATE UFFICIO DI LATINA" - IL SOTTOSCRITTO BRIGANTI QUIRINO DICHIARA CHE IL IL PRESENTE DOCUMENTO INFORMATICO E' CONFORME A QUELLO TRASCritto E SOTTOSCRITTO SUI LIBRI SOCIALI DELLA SOCIETA'.