

**SERVIZI POLIFUNZIONALI ECOSOS. GIOIA S.P.A.IN
LIQUIDAZIONE a socio unico**

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GABRIELE D'ANNUNZIO 76/78 70023 GIOIA DEL COLLE BA
Codice Fiscale	06245760720
Numero Rea	Bari 472734
P.I.	06245760720
Capitale Sociale Euro	1.650.000 i.v.
Forma giuridica	Società per azioni con socio unico
Settore di attività prevalente (ATECO)	351200 Trasmissione di energia elettrica
Società in liquidazione	si
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI GIOIA DEL COLLE
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

31-12-2019 31-12-2018

Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	15
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.420	2.710
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	2.420	2.725
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.084.390	1.125.219
2) impianti e macchinario	1.098	822
3) attrezzature industriali e commerciali	1.801	3.182
4) altri beni	1.584	1.891
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	1.088.873	1.131.114
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	105	345
Totale crediti verso altri	105	345
Totale crediti	105	345
Totale immobilizzazioni finanziarie	105	345
Totale immobilizzazioni (B)	1.091.398	1.134.184
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	6.917
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	0	6.917
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.774	14.185
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	12.774	14.185
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-

Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	733.353	773.145
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	733.353	773.145
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.214	81.621
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	31.214	81.621
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.889	21.507
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	13.889	21.507
Totale crediti	791.230	890.458
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	604.227	686.457
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	55	24
Totale disponibilità liquide	604.282	686.481
Totale attivo circolante (C)	1.395.512	1.583.856
D) Ratei e risconti	12.945	19.313
Totale attivo	2.499.855	2.737.353
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.650.000	2.050.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	23.335	23.335
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	169.996	29.313
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da congruaggio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	(456.236)	(284.238)
Totale altre riserve	(286.240)	(254.925)
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	18.107	69.422

IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(42.757)	(51.316)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	(259.317)
Totale patrimonio netto	1.362.445	1.577.199
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri	1.007.103	1.031.908
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.007.103	1.031.908
D) Debiti	3.793	1.820
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	53.737	53.150
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	53.737	53.150
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-

Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	64.571	65.422
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	64.571	65.422
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.823	1.471
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	85
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.823	1.556
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.264	3.100
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	4.264	3.100
Totale debiti	124.395	123.228
E) Ratei e risconti	2.119	3.198
Totale passivo	2.499.855	2.737.353

Conto economico

31-12-2019 31-12-2018

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.830	0
5) altri ricavi e proventi		
altri	97.540	6.826
Totale altri ricavi e proventi	97.540	6.826
Totale valore della produzione	102.370	6.826
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.069	150
7) per servizi	47.663	18.782
9) per il personale		
a) salari e stipendi	(3.039)	0
Totale costi per il personale	(3.039)	0
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	306	990
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	42.679	23.470
Totale ammortamenti e svalutazioni	42.985	24.460
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.917	2.786
14) oneri diversi di gestione	39.560	11.410
Totale costi della produzione	140.155	57.588
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(37.785)	(50.762)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	48	47
Totale proventi diversi dai precedenti	48	47
Totale altri proventi finanziari	48	47
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.974	86
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.974	86
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.926)	(39)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(42.711)	(50.801)
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte relative a esercizi precedenti	46	515
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	46	515
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(42.757)	(51.316)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2019 31-12-2018

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(42.757)	(51.316)
Imposte sul reddito	46	515
Interessi passivi/(attivi)	4.926	39
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(37.785)	(50.762)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	42.985	24.460
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	42.985	24.460
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.200	(26.302)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	6.917	3.023
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.411	82.408
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	587	(55.691)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	6.368	(7.083)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(1.079)	798
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	101.110	667.215
Totale variazioni del capitale circolante netto	115.314	690.670
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	120.514	664.368
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(4.926)	(39)
(Imposte sul reddito pagate)	(2.759)	(16.665)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(24.805)	(139.480)
Altri incassi/(pagamenti)	1.973	(13.006)
Totale altre rettifiche	(30.517)	(169.190)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	89.997	495.178
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(438)	19.271
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1)	854
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	240	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(199)	20.125
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(400.000)	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	228.003	(160.581)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(171.997)	(160.581)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(82.199)	354.722
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	686.457	331.707
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	24	52
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	686.481	331.759
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	604.227	686.457
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	55	24
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	604.282	686.481
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

1. Come richiesto dall'OIC 10 si forniscono le seguenti informazioni relative al Rendiconto Finanziario dell'esercizio.

Cessione di ramo d'azienda

Nel corso dell'esercizio è stato ceduto il ramo di azienda relativo all'attività di servizi di impianti e manutenzione pubblica illuminazione relativamente a tale operazione si forniscono le seguenti informazioni:

- corrispettivi totali incassati: € 40.584,07 dei quali € 22.754,30 per valore di avviamento commerciale, € 13.000,00 per la piattaforma aerea Nissan e € 4.829,77 per attrezzature varie e materiali..

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il presente bilancio si riferisce al secondo periodo di liquidazione ed è stato redatto nel rispetto di quanto previsto dal documento OIC 5 "Bilanci di liquidazione", in continuità con i bilanci ordinari, con il rendiconto dell'amministratore alla data di liquidazione e con il precedente bilancio intermedio di liquidazione.

Si richiama tuttavia il paragrafo 5.2.3 dell'OIC 5 (aziende in esercizio provvisorio), poiché per l'appunto nell'ambito dell'assemblea dei soci del 11/05/2018 contestualmente alla messa in liquidazione della società è stato disposto l'esercizio provvisorio.

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e da tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società e ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Il presente bilancio, riferito alla data del 31.12.2019, è il secondo successivo alla nomina del liquidatore ed è stato redatto ai sensi dell'art. 2490 c.c. sulla base delle indicazioni fornite dal principio contabile OIC n.5.

Anche se durante la liquidazione non vi è più un complesso produttivo funzionante, sono stati comunque utilizzati gli schemi dello Stato patrimoniale e del Conto economico con il contenuto previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

Nell'indicare i principi e criteri di valutazione utilizzati ai fini della predisposizione del bilancio intermedio di liquidazione, la guida OIC n.5 "Bilanci di liquidazione" prevede che la liquidazione possa essere articolata attraverso la prosecuzione dell'attività d'impresa ("esercizio provvisorio" o gestione provvisoria") o, alternativamente senza la citata prosecuzione.

Si può anche verificare il caso in cui la prosecuzione dell'attività d'impresa avvenga solo per una parte dell'attività aziendale, come effettivamente è avvenuto sino al 30.04.2019, vedi gestione della manutenzione della pubblica illuminazione. Dopo di che la continuità operativa è limitata alla gestione del Liquidatore, il quale compie gli atti necessari per la liquidazione dell'attivo e l'estinzione del passivo con attenzione della conservazione del valore dell'impresa e con facoltà di esercizio provvisorio dell'impresa. Allo stato permane tuttavia la gestione degli impianti fotovoltaici realizzati tramite contratti di leasing ed i connessi rapporti con il GSE.

Il principio contabile OIC N.5, al paragrafo 5.2.2, suggerisce l'opportunità di compilare una tabella che riporti in colonne affiancate per tutte le voci delle attività e passività:

- a) L'importo figurante nel precedente bilancio di esercizio;
- b) L'importo figurante dal rendiconto degli amministratori;

c) L'importo iscritto nel bilancio iniziale a seguito del mutamento nei criteri di valutazione;

d) L'importo iscritto nello Stato Patrimoniale del secondo bilancio intermedio (31/12/2019)

Tale tabella viene allegata alla presente nota integrativa e denominata "prospetto di confronto previsto da OIC N.5".

Fatti di rilievo verificatisi nel corso della procedura

In data 11/05/2018 l'Assemblea Straordinaria della Società, ha deliberato la messa in liquidazione ed esercizio provvisorio della Società a mezzo rogito del Notaio Stasi Annalisa. Tale delibera è stata depositata presso il Registro delle Imprese di Bari in data 19/06/2018 (data di effetto della liquidazione).

Contestualmente, l'Assemblea dei soci ha deliberato la nomina del Liquidatore unico nella persona del Dott. Diomede Fabio al quale ha conferito mandato di porre in essere tutte le operazioni necessarie alla liquidazione del patrimonio sociale ed alla cancellazione della società.

In pari data sono quindi iniziate le operazioni di liquidazione così come previsto dagli artt. 2487-bis e seguenti del c.c..

La delibera di scioglimento anticipato della società porta la seguente motivazione: l'opportunità di dare trasparenza esterna ad una situazione già manifestatasi, e cioè la volontà di svolgere la vendita di tutti i beni per arrivare poi successivamente allo scioglimento della società, oltre che di gestire, al meglio ed "in bonis", tutte le operazioni tipiche di una fase straordinaria come la liquidazione.

Non vi è dubbio quindi che la volontà dei soci sia quella della cessione dei beni quale strumento per rendere liquido il patrimonio per il soddisfacimento dei creditori e per l'eventuale rimborso ai soci del capitale residuo.

Va però evidenziato che una parte dei beni, in particolare gli impianti fotovoltaici di proprietà ancora della

società BNP Paribas Solutions SpA, in quanto sono stati acquistati con il leasing, costituiscono impianti autonomi funzionanti che generano ricavi e richiedono il sostenimento dei costi necessari per il loro buon funzionamento e per il loro mantenimento. Tali impianti centri di ricavo e profitto rappresentano dei veri e propri rami d'azienda per certi versi autonomi rispetto al resto del complesso aziendale.

Il Liquidatore ha ritenuto quindi di dover continuare la gestione per quanto riguarda gli impianti fotovoltaici.

Va comunque evidenziato che l'attività di gestione di produzione energia presuppone la semplice attività di mantenimento in efficienza degli impianti fotovoltaici, in attesa della loro cessione

Nel rispetto di quanto previsto dall'OIC 5 i costi e i ricavi relativi alla durata della liquidazione sono stati stimati dal liquidatore nel bilancio iniziale di liquidazione ed imputati nel "Fondo per costi ed oneri di liquidazione" la cui contropartita, denominata "Rettifiche di liquidazione", è una posta del Patrimonio netto. L'orizzonte temporale della liquidazione, allo stato, è stato stimato in un'ulteriore annualità.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione applicati

I criteri di valutazione citati sono applicati se compatibili con quelli previsti per la fase di liquidazione della società. Nella presente Nota sono esposte le variazioni dei criteri rispetto all'ultimo bilancio approvato ed è allegato il Rendiconto della gestione con la Situazione Patrimoniale alla data effettiva di scioglimento.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Le immobilizzazioni sono costituite dai costi sostenuti per la costituzione della Società, dalle spese software, di certificazione Soa, registrazione marchi, dalle manutenzioni straordinarie su beni di terzi e dalle altre immobilizzazioni

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

I costi di impianto, ricerca e sviluppo sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale. Si specifica che le immobilizzazioni immateriali iscritte nella situazione patrimoniale sono relative ad asset necessari per il mantenimento dell'esercizio provvisorio

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Si specifica che le immobilizzazioni materiali iscritte nella situazione patrimoniale sono in massima parte relative ad asset necessari per il mantenimento dell'esercizio provvisorio.

Con specifico riferimento ai beni ed attrezzature il liquidatore ha dato mandato agli uffici contabili-finanziari per una puntuale ricognizione delle stesse, verifica che alla data di chiusura del presente bilancio non può dirsi conclusa.

Immobilizzazioni finanziarie

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie i sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo (art. 2427 c. 1 n. 1 c.c.).

In questa voce sono iscritti i crediti per depositi cauzionali versati ad Enel Energia spa in dipendenza di un contratto di fornitura di energia elettrica.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Si fa presente che non ci sono rimanenze, i titoli e attività finanziarie che costituiscono immobilizzazioni .

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, il quale importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Secondo il principio contabile OIC 5, se dopo la redazione dell'inventario iniziale (che costituisce la situazione patrimoniale di apertura per le scritture contabili del primo periodo di liquidazione) e fino alla data di chiusura di tale periodo, emergono nuove attività e passività iniziali prima non rilevate, vanno effettuate le opportune rettifiche contabili che portano ad una modifica del patrimonio netto iniziale di liquidazione.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, in Euro e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Si precisa infine che il fondo rischi ed oneri ricomprende anche il fondo rischi ed oneri di liquidazione.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale, al netto di premi, sconti, abbuoni, e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Strumenti finanziari derivati

La società non ha attivato strumenti finanziari derivati al fine di garantire la copertura di rischi sottostanti di tasso d'interesse, di cambio, di prezzo o di credito.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Dividendi

Non sono iscritti dividendi.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio non sono stanziare in quanto si è avuta una perdita di € 42.757 al netto della neutralizzazione sia delle spese e gli oneri di liquidazione che delle entrate previste per la gestione della società in fase di liquidazione.

Altre informazioni

Riclassificazioni del bilancio

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	686.457	-82.230	604.227
Danaro ed altri valori in cassa	24	31	55
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi	345	-240	105
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	686.826	-82.439	604.387
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	686.826	-82.439	604.387
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert. (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	686.826	-82.439	604.387

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica			4.830	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.936		12.986	268,86
Costi per servizi e godimento beni di terzi	18.782		47.663	986,81
VALORE AGGIUNTO	-21.718		-55.819	-1.155,67
Ricavi della gestione accessoria	6.826		97.540	2.019,46
Costo del lavoro			-3.039	-62,92

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Altri costi operativi	11.410		39.560	819,05
MARGINE OPERATIVO LORDO	-26.302		5.200	107,66
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	24.460		42.985	889,96
RISULTATO OPERATIVO	-50.762		-37.785	-782,30
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-39		-4.926	-101,99
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-50.801		-42.711	-884,29
Imposte sul reddito	515		46	0,95
Utile (perdita) dell'esercizio	-51.316		-42.757	-885,24

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento				
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	15	-15		
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.710	-290		2.420
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali				
Arrotondamento				
Totali	2.725	-305		2.420

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2019 ammontano a Euro 2.420 (Euro 2.725 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	37.707	6.870	15.107	0	0	131.023	190.707
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	37.707	6.855	12.397	0	0	131.023	187.982
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	15	2.710	0	0	0	2.725
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e								

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	15	290	0	0	0	305
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	(15)	(290)	0	0	0	(305)
Valore di fine esercizio								
Costo	0	37.707	6.870	15.107	0	0	131.023	190.707
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	37.707	6.870	12.688	0	0	131.023	188.288
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	2.420	0	0	0	2.420

Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno

Il saldo netto ammonta a Euro 0 (Euro 15 alla fine dell'esercizio precedente) e comprende i diritti relativi a licenze d'uso del software. La variazione intervenuta nell'esercizio appena trascorso riguarda la licenze d'uso del software.

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Il saldo netto ammonta a Euro 2.420 (Euro 2.710 alla fine dell'esercizio precedente) ed è rappresentato principalmente dai marchi.

Questa categoria di beni immateriali è ammortizzata a quote costanti in un periodo di 18 anni.

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	1.125.219		40.829	1.084.390
Impianti e macchinario	822	276		1.098
Attrezzature industriali e commerciali	3.182	-95	1.286	1.801
Altri beni	1.891	-307		1.584
- Mobili e arredi				
- Macchine di ufficio elettroniche				

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totali	1.131.114	-126	42.115	1.088.873

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 1.088.873 (Euro 1.131.114 alla fine dell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	1.783.418	33.800	111.677	313.212	0	2.242.107
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	601.612	32.978	108.495	311.321	0	1.054.406
Svalutazioni	56.587	0	0	0	0	56.587
Valore di bilancio	1.125.219	822	3.182	1.891	0	1.131.114
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	800	0	0	0	800
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	748	(753)	0	(5)
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	40.829	524	633	1.060	0	43.046
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(40.829)	276	(1.381)	(307)	0	(42.241)
Valore di fine esercizio						
Costo	1.781.969	34.600	80.892	93.751	0	1.991.212
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	640.992	33.501	79.091	92.167	0	845.751
Svalutazioni	56.587	0	0	0	0	56.587
Valore di bilancio	1.084.390	1.098	1.801	1.584	0	1.088.873

Nel seguente prospetto si fornisce un dettaglio delle "Altre immobilizzazioni materiali", con indicazione dei movimenti intervenuti nelle singole componenti.

Descrizione	Mobili e arredi	Macchine di ufficio elettroniche	Autovetture e motocicli	Automezzi	Beni diversi dai precedenti	Arrotondamento	Totale Altre immobilizzazioni
Costo storico	13.496	47.196		252.521			313.213
Rivalutazioni esercizi precedenti							
Fondo ammortamento iniziale	11.301	46.700		252.521	798	1	311.321
Svalutazioni esercizi precedenti							
Arrotondamento							-1
Saldo a inizio esercizio	2.195	496			-798	-2	1.891
Acquisizioni dell'esercizio							
Trasferimenti da altra voce							
Trasferimenti ad altra voce							
Cessioni/decrementi dell'es.: Costo storico				219.462			219.462
Cessioni/decrementi dell'es.: F.do amm.to				219.462	798		220.260
Rivalutazioni dell'esercizio							
Ammortamenti dell'esercizio	576	190			340		1.106
Svalutazioni dell'esercizio							
Interessi capitalizzati nell'esercizio							
Arrotondamento							1
Saldo finale	1.619	306			-340	-1	1.584

Terreni e fabbricati

Ammontano a Euro 1.084.390 (Euro 1.125.219 alla fine dell'esercizio precedente) e si riferiscono alla sede della società, si ritenne opportuno nell'esercizio 2017 di effettuare una svalutazione del valore di € 56.587 dello stesso, considerando una perizia fatta dall'architetto Carabellese, ciò è stato fatto sia per l'andamento del mercato immobiliare che lo stato attuato dell'immobile.

Conformemente al P.C. OIC n. 16, il valore dei terreni su cui insistono i fabbricati è stato scorporato e iscritto separatamente.

Impianti e macchinari

Ammontano a Euro 1.098 (Euro 822 alla fine dell'esercizio precedente).

Attrezzature industriali e commerciali

Ammontano a Euro 1.801 (Euro 3.182 alla fine dell'esercizio precedente).

Altri beni

Ammontano a Euro 1.584 (Euro 1.891 alla fine dell'esercizio precedente).

Si fa presente che si sta facendo una ricognizione di tutti i cespiti, confrontando il libro dei cespiti contabile con l'inventario fisico dei cespiti presso la sede, in modo tale da verificare la consistenza degli stessi ed il loro presumibile valore di realizzo.

Operazioni di locazione finanziaria

Si forniscono le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22) del Codice Civile, relative alle operazioni di locazione finanziaria comportanti il trasferimento alla società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	0
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	33.557
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	0
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	253.708
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	16.944

Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie, rappresenta i depositi cauzionali versati a Enel Energia SpA in dipendenza di un contratto di fornitura di energia elettrica

Voci di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Partecipazioni in:				
a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate				
c) Imprese controllanti				
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d-bis) Altre imprese				
Crediti verso:				
a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate				
c) Imprese controllanti				
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d-bis) Verso altri	345	-240		105
Altri titoli				
Strumenti finanziari derivati attivi				
Arrotondamento				
Totali	345	-240		105

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

La società non ha partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile, si fa presente che la società non ha partecipazioni in imprese controllate, possedute direttamente o indirettamente.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile, si informa che la società non ha partecipazioni in imprese collegate, possedute direttamente o indirettamente

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile si riporta un prospetto riepilogativo dei crediti immobilizzati suddiviso per area geografica.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	105	105
Totale	105	105

Si segnala che la voce in questione accoglie solamente crediti verso soggetti aventi sede nel territorio nazionale e pertanto non sorge l'esigenza di evidenziare la suddivisione dei crediti per aree geografiche.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Conformemente alle disposizioni di cui all'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile, si fa presente che non ci sono crediti immobilizzati derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1, punto 2) del Codice Civile, si segnala che non ci sono immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

Attivo circolante**Rimanenze**

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	6.917	(6.917)	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	6.917	(6.917)	0

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	14.185	(1.411)	12.774	12.774	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	773.145	(39.792)	733.353	733.353	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	81.621	(50.407)	31.214	31.214	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	21.507	(7.618)	13.889	13.889	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	890.458	(99.228)	791.230	791.230	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	12.774	12.774
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	733.353	733.353
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	31.214	31.214
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	13.889	13.889
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	791.230	791.230

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Conformemente alle disposizioni di cui all'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile, si segnala che non ci sono al 31/12/2019 crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
CREDITI VERSO CLIENTI	13.940	12.199	-1.741
FATTURE DA EMETTERE V/DIVERSI	285	615	330
NOTE CREDITO DA RICEVERE			
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-40	-40	
Arrotondamento			
Totale crediti verso clienti	14.185	12.774	-1.411

Crediti verso imprese controllanti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
COMUNE DI GIOIA DEL COLLE	849.003	809.211	-39.792
F.DO SVALUTAZIONE CREDITI	-75.858	-75.858	
Arrotondamento			
Totale crediti verso imprese controllanti	773.145	733.353	-39.792

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Ritenute subite	2.744	-377	2.367
Crediti IRES/IRPEF		3.090	3.090
Crediti IRAP			
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA	78.877	-53.120	25.757
Altri crediti tributari			
Arrotondamento			
Totali	81.621	-50.407	31.214

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	21.507	13.889	-7.618
Crediti verso dipendenti	7.803	1	-7.802
Depositi cauzionali in denaro			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- r/c da ricevere	4.150	6.824	2.674
Crediti vs. Istituti previdenziali ed assis.	717	83	-634
- altri	8.837	6.981	-1.856
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio			
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- altri			
Totale altri crediti	21.507	13.889	-7.618

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile si informa che la società non ha partecipazioni in imprese controllate possedute direttamente o indirettamente iscritte nell'attivo circolante.

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile si fa presente che la società non ha partecipazioni in imprese collegate possedute direttamente o indirettamente iscritte nell'attivo circolante.

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	686.457	(82.230)	604.227
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	24	31	55
Totale disponibilità liquide	686.481	(82.199)	604.282

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	9.208	(9.208)	0
Risconti attivi	10.105	2.840	12.945
Totale ratei e risconti attivi	19.313	(6.368)	12.945

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	10.105	12.945	2.840
- su polizze assicurative	2.927	5.606	2.679
- su canoni di locazione			
- su canoni leasing	6.804	6.804	
- su altri canoni			
- contratti di assistenza			
- altri	374	535	161
Ratei attivi:	9.208		-9.208
- su canoni			
- tariffa incentivante GSE	9.208		-9.208
- altri			
Totali	19.313	12.945	-6.368

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 1.362.445 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	2.050.000	0	0	0	400.000	0		1.650.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	23.335	0	0	0	0	0		23.335
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	29.313	0	0	140.683	0	0		169.996
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	(284.238)	0	0	(171.998)	0	0		(456.236)
Totale altre riserve	(254.925)	0	0	(31.315)	0	0		(286.240)
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	69.422	0	0	(51.315)	0	0		18.107
Utile (perdita) dell'esercizio	(51.316)	0	0	8.559	0	0	(42.757)	(42.757)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(259.317)	0	0	259.317	0	0		0
Totale patrimonio netto	1.577.199	0	0	185.246	400.000	0	(42.757)	1.362.445

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Rettifiche di liquidazione	(456.236)
Totale	(456.236)

Si fa presente che il 23/10/2019 si è tenuta l'assemblea straordinaria presso il notaio D'Abbicco Alberto, con la quale si è provveduto all'annullamento delle azioni proprie, acquistate dall'ex socio ACAM S.p.A, per un valore pari a € 259.317, ex art.2357 c.c. con l'utilizzo di riserve disponibili ed utili distribuibili, sulla base del bilancio approvato al 31/12/2016, come previsto dal paragrafo 32 dell'OIC 28. Di conseguenza, ai sensi dell'art. 12 comma 1 Dlgs 139/2015 la società ha dovuto iscrivere nel passivo del bilancio la voce Riserva negativa azioni proprie per un valore pari a € 259.317, come si evince dal prospetto su esposto, a contro-bilanciamento del fatto che una parte delle riserve disponibili è stata impiegata per l'acquisto delle azioni proprie, riducendo così il patrimonio netto di eguale importo. (nuovo comma 3 dell'art.2357-ter c. c.); a seguito della suddetta assemblea si è deliberato sia la riduzione del capitale sociale che l'annullamento delle azioni per € 400.000,00, con contestuale annullamento della voce in bilancio "Riserva negativa azioni proprie in portafoglio" dell'importo pari al costo sostenuto per il loro acquisto, cioè € 259.317,07 e creazione di una riserva disponibile da annullamento azioni proprie di € 140.682,93 e riducendo di conseguenza il capitale sociale a € 1.650.000,00.

Dettaglio delle varie altre riserve

Nel rispetto di quanto previsto dall'OIC 5 tutti i costi e i ricavi relativi all'intera durata della liquidazione sono stati previsti dal liquidatore nel bilancio 2018, in quanto essendo la società in esercizio provvisorio è stato adottato lo schema di bilancio con la presenza del Conto economico, esponendo come si evince dal prospetto su esposto il "Fondo per costi ed oneri di liquidazione" la cui contropartita, denominata "Rettifiche di liquidazione", è una posta del Patrimonio netto.

Fondo per costi ed oneri di liquidazione

Nella seguente tabella si riporta la composizione del fondo per costi ed oneri della liquidazione:

FONDO PER COSTI E ONERI DELLA LIQUIDAZIONE					
DESCRIZIONE CONTO	saldo finale del Fondo al 31/12 /2018	Utilizzo del fondo al 31.12.19	Residuo Costi e oneri di liquidazione 2019	Adeguamento del fondo +/-	saldo finale del Fondo al 31/12 /2019
A - Costi e oneri di liquidazione					
Costo personale dipendente	47.262,60	39.800,70	7.461,90	16.942,01	24.403,91
Lavoro interinale + contr.	183.175,48	24.124,12	159.051,36	-159.051,36	0,00
Lavoro interinale -costo del servizio	19.231,46	3.039,15	16.192,31	-16.192,31	0,00
Compensi al liquidatore - collegio sind.-soc.revisione	77.413,01	77.822,94	-409,93	70.349,93	69.940,00
Compensi a professionisti	17.781,32	66.624,81	-48.843,49	84.656,45	35.812,96
Altri oneri gestione amministrativa	13.255,02	6.593,00	6.662,02	0,00	6.662,02
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Costi per utilizzo beni di terzi	130.656,82	66.850,36	63.806,46	2.000,00	65.806,46
Oneri diversi di gestione	-298,44	0,00	-298,44	6.698,44	6.400,00
IMU	13.100,00	8.624,00	4.476,00	4.148,00	8.624,00
Assicurazioni	14.814,06	14.762,46	51,60	8.348,40	8.400,00
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	4.950,00	4.950,00

FONDO PER COSTI E ONERI DELLA LIQUIDAZIONE					
Altri costi e spese mantenimento e gestione patrimonio	5.633,69	7.256,42	-1.622,73	9.122,73	7.500,00
Imposte sul reddito	0,00		0,00	0,00	0,00
sanzioni pecuniarie	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTALE A	522.025,02	315.497,96	206.527,06	31.972,29	238.499,35
B - Proventi della liquidazione					
Proventi netti da gestioni impianti fotovoltaiche	54.745,26	65.607,00	10.861,74	50.000,00	60.861,74
Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manutenzione Ord. Illuminazione Pubblica	158.639,55	42.150,25	116.489,30	-116.489,30	0,00
Manutenzione STRAORD. Illuminazione Pubblica	52.940,81	0,00	52.940,81	-52.940,81	0,00
Manutenzione verde pubblico	66.801,66	0,00	66.801,66	-66.801,66	0,00
Locazioni e proventi connessi	28.658,81	30.960,00	2.301,19	17.880,00	20.181,19
Altri proventi	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE B	361.786,09	138.717,25	249.394,70	-166.351,77	83.042,93
		utilizzo f.do	residuo f.do	adeg.to f.do	
Riporto fondo liquidazione		160.238,93		26.325,86	
RISULTATO NETTO A - B	-160.238,93	-176.780,71	42.867,64	-198.324,06	-155.456,42
superamento previsione fondo		16.541,78	16.541,78	16.541,78	
			26.325,86	-155.456,42	

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine/ natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	1.650.000			0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	23.335	U	B	23.335	12.665	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	169.996	U	AB	169.996	126.517	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da congruaggio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	(456.236)	E		0	0	0
Totale altre riserve	(286.240)			169.996	126.517	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	18.107		AB	0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	1.405.202			193.331	139.182	0
Quota non distribuibile				193.331		
Residua quota distribuibile				0		

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

Si fa presente che nel prospetto relativo alla disponibilità delle riserve, alla voce utili portati a nuovo pari a € 18.107, non riuscendo a rappresentarlo analiticamente nel prospetto, il valore indicato rappresenta la somma algebrica tra l'utile d'esercizio 2016 portato a nuovo pari a € 230.000 e la perdita dell'esercizio precedente relativa sia al periodo ante-liquidazione pari a € -160.582 che post-liquidazione per un l'importo pari a € - 51.315.

Si informa, inoltre in data 23.10.2019 presso il notaio D'Abbicco Alberto si è tenuta l'assemblea straordinaria, con la quale si è deliberato sia la riduzione del capitale sociale che l'annullamento delle azioni per € 400.000,00, con contestuale annullamento della voce in bilancio "Riserva negativa azioni proprie in portafoglio" dell'importo pari al costo sostenuto per il loro acquisto, cioè € 259.317,07 e creazione di una riserva disponibile da annullamento azioni proprie di € 140.682,93, per cui sia l'utile portato a nuovo relativo all'esercizio 2016 che le riserve sono divenute disponibili e potrebbero essere utilizzate per coprire sia le perdite dell'esercizio precedente che la perdita d'esercizio 2019.

Al 31/12/2019 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Il capitale sociale è stato ridotto per Euro 400.000 a seguito della delibera dell'Assemblea Straordinaria del 23 /10/2019.

Con tale delibera è stato approvato una riduzione del capitale sociale mediante annullamento delle azioni proprie.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	1.031.908	1.031.908
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	20.022	20.022
Altre variazioni	0	0	0	(4.783)	(4.783)
Totale variazioni	0	0	0	(24.805)	(24.805)
Valore di fine esercizio	0	0	0	1.007.103	1.007.103

Il presente prospetto fornisce il dettaglio della voce relativa agli altri fondi per rischi ed oneri, nonché la variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Altri fondi per rischi e oneri:			
Fondo controversie legali	155.206	-20.022	135.184
Fondo controversie contrattuali-lav.aggiuntivi senza impegno-cred.contest.Comune Gioia *	559.031		559.031
Fondo Servizi Cimiteriali *	110.827		110.827
Fondo rischi per tributi locali	46.605		46.605
- Fondo oneri e costi di liquidazione	160.239	-4.783	155.456
Totali	1.031.908	-24.805	1.007.103

Nei passati esercizi la società ha prudenzialmente iscritto nel "fondo per rischi ed oneri" alcuni accantonamenti connessi al rischio di soccombenza relativo al contenzioso in materia di servizi vari resi al comune di Gioia del Colle e per ulteriori controversie sorte in merito a prestazioni extracontrattuali effettuate nel corso di diversi esercizi, ma non riconosciute dal comune di Gioia del Colle.

Composizione del fondo rischi ed oneri:

Il fondo rischi e oneri del valore complessivo di euro 1.007.103, iscritto nel bilancio, è relativo ad accantonamenti stimati su passività probabili derivanti dal mancato incasso di alcune fatture emesse al Comune di Gioia e l'iscrizione dei costi ed oneri di liquidazione.

Note esplicative sulla composizione del fondo rischi ed oneri

Il fondo rischi e oneri * del valore complessivo di euro 669.858, iscritto nel bilancio d'esercizio della SPES Gioia S.p.A. al 31 dicembre 2016 e al 31 dicembre 2017, è relativo ad accantonamenti stimati su passività probabili derivanti dal mancato incasso di alcune fatture emesse al Comune di Gioia. In particolare, il fondo rischi e oneri comprende:

- per euro 290.562, l'accantonamento di circa dell'80% sull'ammontare delle fatture emesse nel periodo 2008 – 2010 (Fatture in contenzioso), di cui euro 110.827 riferito al rischio di irrecuperabilità delle fatture n.27 e 56 del 2010, del valore di euro 265.985, riguardo i servizi cimiteriali svolti nell'esercizio 2010;
- per euro 216.861, l'accantonamento contabilizzato nell'esercizio 2014 per controversie legali riguardo le manutenzioni straordinarie;
- per euro 101.908, l'accantonamento contabilizzato nell'esercizio 2015 per la copertura degli interessi attivi sui crediti contabilizzati nell'esercizio 2012 (Fattura n. 59/2012) riferiti a lavori aggiuntivi senza impegno.
- per euro 60.527, l'accantonamento contabilizzato nell'esercizio 2015 per la copertura di crediti oggetto di contestazione da parte del Comune di Gioia del Colle.

Con riferimento all'accantonamento dell'esercizio 2014, in riferimento al servizio di manutenzione straordinaria, la società SPES Gioia SPA ha valutato di mantenere detto fondo iscritto in bilancio al fine di coprire i crediti per fatture emesse nell'esercizio 2016 del valore complessivo €248.345.

Allo stato attuale non siamo a conoscenza, oltre a quanto già riportato, di ulteriori elementi, fatti e/o circostanze, che possano produrre impatto sulla ragionevolezza delle stime effettuate sulla valutazione del fondo rischi su crediti verso il Comune di Gioia del Colle.

Fondo per costi ed oneri di liquidazione

Nella seguente tabella si riporta la composizione del fondo per costi ed oneri della liquidazione:

FONDO PER COSTI E ONERI DELLA LIQUIDAZIONE					
DESCRIZIONE CONTO	saldo finale del Fondo al 31/12 /2018	Utilizzo del fondo al 31.12.19	Residuo Costi e oneri di liquidazione 2019	Adeguamento del fondo +/-	saldo finale del Fondo al 31/12 /2019
A - Costi e oneri di liquidazione					
Costo personale dipendente	47.262,60	39.800,70	7.461,90	16.942,01	24.403,91
Lavoro interinale + contr.	183.175,48	24.124,12	159.051,36	-159.051,36	0,00
Lavoro interinale -costo del servizio	19.231,46	3.039,15	16.192,31	-16.192,31	0,00
Compensi al liquidatore - collegio sind.-soc.revisione	77.413,01	77.822,94	-409,93	70.349,93	69.940,00
Compensi a professionisti	17.781,32	66.624,81	-48.843,49	84.656,45	35.812,96
Altri oneri gestione amministrativa	13.255,02	6.593,00	6.662,02	0,00	6.662,02
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Costi per utilizzo beni di terzi	130.656,82	66.850,36	63.806,46	2.000,00	65.806,46
Oneri diversi di gestione	-298,44	0,00	-298,44	6.698,44	6.400,00
IMU	13.100,00	8.624,00	4.476,00	4.148,00	8.624,00
Assicurazioni	14.814,06	14.762,46	51,60	8.348,40	8.400,00
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	4.950,00	4.950,00
Altri costi e spese mantenimento e gestione patrimonio	5.633,69	7.256,42	-1.622,73	9.122,73	7.500,00
Imposte sul reddito	0,00		0,00	0,00	0,00

sanzioni pecuniarie	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTALE A	522.025,02	315.497,96	206.527,06	31.972,29	238.499,35
B - Proventi della liquidazione					
Proventi netti da gestioni impianti fotovoltaiche	54.745,26	65.607,00	10.861,74	50.000,00	60.861,74
Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manutenzione Ord. Illuminazione Pubblica	158.639,55	42.150,25	116.489,30	-116.489,30	0,00
Manutenzione STRAORD. Illuminazione Pubblica	52.940,81	0,00	52.940,81	-52.940,81	0,00
Manutenzione verde pubblico	66.801,66	0,00	66.801,66	-66.801,66	0,00
Locazioni e proventi connessi	28.658,81	30.960,00	2.301,19	17.880,00	20.181,19
Altri proventi	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE B	361.786,09	138.717,25	249.394,70	-166.351,77	83.042,93
		utilizzo f.do	residuo f.do	adeg.to f.do	
Riporto fondo liquidazione		160.238,93		26.325,86	
RISULTATO NETTO A - B	-160.238,93	-176.780,71	42.867,64	-198.324,06	-155.456,42
superamento previsione fondo		16.541,78	16.541,78	16.541,78	
			26.325,86	-155.456,42	

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.820
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	0
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	1.973
Totale variazioni	1.973
Valore di fine esercizio	3.793

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	53.150	587	53.737	53.737	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	65.422	(851)	64.571	64.571	0	0
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.556	267	1.823	1.823	0	0
Altri debiti	3.100	1.164	4.264	4.264	0	0
Totale debiti	123.228	1.167	124.395	124.395	0	0

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	53.150	53.737	587
Fornitori entro esercizio:	18.684	33.836	15.152
Fornitori diversi	18.684	33.836	15.152
- altri			
Fatture da ricevere entro esercizio:	34.466	19.901	-14.565
Fatture da ricevere da fornitori diversi	27.926	9.727	-18.199
Fatture da ricevere da professionisti	6.540	10.174	3.634
- altri			
Arrotondamento			
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			
- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	53.150	53.737	587

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES			
Debito IRAP			
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA	62.309		62.309
Erario c.to ritenute dipendenti	1.348	1	1.349
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	1.764	-850	914
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive	1	-1	
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte			
Arrotondamento		-1	-1
Totale debiti tributari	65.422	-851	64.571

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	1.556	1.823	267
Debiti verso Inail			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale			
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	1.556	1.823	267

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	3.100	4.264	1.164
Debiti verso dipendenti/assimilati	1.100	2.264	1.164
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
- altri	2.000	2.000	
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Debiti verso dipendenti/assimilati			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	3.100	4.264	1.164

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	53.737	53.737
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	64.571	64.571
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.823	1.823
Altri debiti	4.264	4.264
Debiti	124.395	124.395

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi dell' art. 2427, punto 6 del Codice Civile, si segnala che non ci sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pignoramenti	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	53.737	53.737
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	0	0	0	0	64.571	64.571
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	1.823	1.823
Altri debiti	0	0	0	0	4.264	4.264
Totale debiti	0	0	0	0	124.395	124.395

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Conformemente alle disposizioni di cui all'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile, si segnala che non ci sono debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per il venditore di riacquistare a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile, si fa presente che la società non ha raccolto alcun finanziamento presso i propri soci.

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	3.198	(1.079)	2.119
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	3.198	(1.079)	2.119

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:			
- su canoni di locazione			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
- altri			
Ratei passivi:	3.198	2.119	-1.079
- tassa di possesso automezzi	1.404		-1.404
- su canoni			
- rateo 14° mensilità	303	303	
- quote associative			
- consulenze tecniche	1.108	1.816	708
- altri	383		-383
Totali	3.198	2.119	-1.079

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni		4.830	4.830	
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	6.826	97.540	90.714	1.328,95
Totali	6.826	102.370	95.544	

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita materiale con cessione ramo d'azienda	4.830
Totale	4.830

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
SUD ITALIA	4.830
Totale	4.830

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	150	6.069	5.919	3.946,00
Per servizi	18.782	47.663	28.881	153,77
Per godimento di beni di terzi				

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per il personale:				
a) salari e stipendi		-3.039	-3.039	
b) oneri sociali				
c) trattamento di fine rapporto				
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	990	306	-684	-69,09
b) immobilizzazioni materiali	23.470	42.679	19.209	81,84
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	2.786	6.917	4.131	148,28
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	11.410	39.560	28.150	246,71
Arrotondamento				
Totali	57.588	140.155	82.567	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	0
Altri	4.974
Totale	4.974

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su prestiti obbligazionari						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					48	48
Interessi su finanziamenti						
Interessi da crediti commerciali						
Altri interessi attivi						
Utili spettanti ad associato in partecipazione di capitale/misto						

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Altri proventi						
Totali					48	48

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti				
Imposte relative a esercizi precedenti	515	-469	-91,07	46
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	515	-469		46

Fiscalità differita (art. 2427, punto 14 del Codice Civile)

Si fa presente che a seguito della messa in liquidazione della società le imposte anticipate non sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza degli esercizi successivi di una perdita d'esercizio per cui l'ammontare delle differenze non si andrebbero ad annullare.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Come evidenziato dallo schema del rendiconto finanziario, predisposto con il metodo indiretto, nell'esercizio si è registrato un decremento della liquidità per Euro 82.199,00.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2019.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	1
Impiegati	0
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	1

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2019, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	31.606	37.440
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Categorie di azioni emesse dalla società

Come prescritto dal punto 17 dell'art. 2427 del Codice Civile, i dati sulle azioni che compongono il capitale sociale e il numero ed il valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dal prospetto che segue.

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Ordinarie	20.500	2.050.000	16.500	1.650.000
Totale	20.500	2.050.000	16.500	1.650.000

Titoli emessi dalla società

In relazione a quanto richiesto dal punto 18 dell'art. 2427 del Codice Civile, si informa che la società non ha emesso titoli.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Come previsto dal punto 19 dell'art. 2427 del Codice Civile, Vi forniamo che la società non ha emesso altri strumenti finanziari.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. Vi segnaliamo che la società non ha assunto né impegni, né garanzie; ci sono solo delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, le quali si riferiscono alle locazioni finanziarie stipulate anni a dietro con la società BNP Paribas Leasing Solutions per l'acquisto dei pannelli fotovoltaici, al 31.12.19 il valore della quota capitale a scadere è pari a € 253.709.

	Importo
Impegni	0
di cui in materia di trattamento di quiescenza e simili	0
di cui nei confronti di imprese controllate	0
di cui nei confronti di imprese collegate	0
di cui nei confronti di imprese controllanti	0
di cui nei confronti di imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
Garanzie	0
di cui reali	0
Passività potenziali	253.709

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La Società nell'anno 2019 non ha costituito un patrimonio destinato ad uno specifico affare. (artt. da 2447-bis a 2447-decies del Codice Civile).

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate sono state effettuate a normali condizioni di mercato. In ogni caso nella tabella seguente vengono esposte le operazioni con parti correlate:

Contratti Soc. controllante Comune di Gioia del Colle	RICAVI	COSTI SPECIFICI	UTILE/PERDITA
Contratto Pubblica Illuminazione sino al 30.04.2019	42.150	29.149	13.001
totale	42.150	29.149	13.001

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Ai sensi dell'art. 2427 c.c. n. 22-quinquies e n.22-sexies si riportano di seguito le informazioni dell'impresa che redige il Bilancio Consolidato del gruppo che include la vostra società.

	Insieme più grande	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa	COMUNE DI GIOIA DEL COLLE	
Città (se in Italia) o stato estero	GIOIA DEL COLLE	
Codice fiscale (per imprese italiane)	82000010726	
Luogo di deposito del bilancio consolidato	Comune di Gioia del Colle – Piazza Margherita di Savoia n 10	

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

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

Ai sensi dell'art. 2497 bis comma 4, Vi segnaliamo che la società è controllata dal Comune di Gioia del Colle, diventato Socio unico a seguito della assemblea straordinaria tenutasi il 23/10/2019 presso lo studio del notaio D'Abbicco Alberto, il quale esercita la Direzione e il Coordinamento.

Qui di seguito si espone il prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio 2018, approvato, del Socio Unico Comune di Gioia del Colle, Ente che esercita attività di direzione e coordinamento.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
	31/12/2018	31/12/2017
Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	83.031.843	84.140.831
C) Attivo circolante	19.964.824	17.625.134
D) Ratei e risconti attivi	42.886	0
Totale attivo	103.039.553	101.765.965
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	(16.671.112)	(16.737.579)
Riserve	70.403.367	71.422.203
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.907.167)	(1.270.455)
Totale patrimonio netto	50.825.088	53.414.169
B) Fondi per rischi e oneri	2.179.021	1.195.056
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti	18.110.545	14.996.733
E) Ratei e risconti passivi	31.924.899	32.160.007
Totale passivo	103.039.553	101.765.965

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
	31/12/2018	31/12/2017
Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Valore della produzione	23.850.332	22.430.836
B) Costi della produzione	25.071.801	21.988.441
C) Proventi e oneri finanziari	(417.702)	(450.183)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(354.661)	(153.338)
Imposte sul reddito dell'esercizio	273.486	277.300
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.267.318)	(438.426)

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Copertura della perdita d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la copertura della perdita di esercizio, pari ad Euro 42.757 come segue:

Descrizione	Valore
Copertura Perdita dell'esercizio con:	
- Riserva legale	
- Riserva straordinaria	24.651
- Utili a nuovo	18.106
- Versamenti in c/capitale	
- Versamenti in c/copertura perdite	
-	
- Riporto a nuovo	
Totale	42.757

Tempi di pagamento delle transazioni commerciali

Ai sensi dell'art. 7-ter D. Lgs. 231/2002 si segnala che il tempo medio di pagamento dei fornitori nelle transazioni commerciali è mediamente pari a 30 giorni fine mese dalla data di ricezione della fattura. Eventuali ritardi fisiologici rispetto al termine pattuito sono limitati a 10 giorni lavorativi.

Le politiche commerciali della società non prevedono richieste nei confronti dei fornitori per ottenere particolari dilazioni.

Effetti significativi delle variazioni dei cambi valutari

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 6-bis) dell'art. 2427 del Codice Civile, si evidenzia che non si sono verificate delle variazioni significative dei cambi valutari tra la data di chiusura dell'esercizio e la data di formazione del progetto di Bilancio.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi dell'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la società non ha assunto una partecipazione comportante la responsabilità illimitata in alcuna Società.

Informazioni sull'obbligo di redazione del bilancio del consolidato

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

Nota integrativa, parte finale

SERVIZI POLIFUNZIONALI ECOSOS. GIOIA S.P.A. IN LIQUIDAZIONE A SOCIO UNICO					
Sede in GIOIA DEL COLLE VIA GABRIELE D'ANNUNZIO 76/78					
Capitale sociale Euro 1,650,000.00 i.v.					
Registro Imprese di Bari n. 06245760720 - C.F. 06245760720					
R.E.A. di Bari n. 472734 - Partita IVA 06245760720					
Soggetta a direzione e coordinamento da parte di COMUNE DI GIOIA DEL COLLE ai sensi dell'art. 2497-bis del C.C.					
www.spesgioia.it					
Allegato al secondo bilancio intermedio di liquidazione al 31-12-2019					
PROSPETTO DI CONFRONTO PREVISTO DA OIC 5					
STATO PATRIMONIALE ATTIVO	Rendiconto 18/06/2018	Bilancio iniziale di liquidazione	Bilancio 31/12/2018	Bilancio 31/12/2019	
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0	0	
B) Immobilizzazioni					
I) Immobilizzazioni immateriali	3.715	3.715	2.725	2.420	
2) Costi di sviluppo	0	0	0	0	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	850	850	15	0	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.865	2.865	2.710	0	
7) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0			
Totale Immobilizzazioni immateriali	3.715	3.715	2.725	2.420	
II) Immobilizzazioni materiali					
1) Terreni e fabbricati	1.147.104	1.147.104	1.125.219	1.084.390	
2) Impianti e macchinario	1.054	1.054	822	1.098	
3) Attrezzature industriali e commerciali	3.297	3.297	3.182	1.801	
4) Altri beni	2.633	2.633	1.891	1.584	
Totale Immobilizzazioni materiali	1.154.089	1.154.089	1.131.114	1.088.873	
III) Immobilizzazioni finanziarie					
2) Crediti					
d-bis) Crediti verso altri					
1) Crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo	345	345	345	105	
Totale Crediti verso altri	345	345	345	105	
Totale Crediti	345	345	345	105	
Totale Immobilizzazioni finanziarie	345	345	345	105	
Totale Immobilizzazioni (B)	1.158.149	1.158.150	1.134.184	1.091.398	
C) Attivo circolante					
1) Rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0	0	
4) Rimanenze prodotti finiti e merci	9.703	9.703	6.917	0	
Totale Rimanenze	9.703	9.703	6.917	0	
II) Crediti					
1) Crediti verso clienti					
a) Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo	26.408	20.308	14.185	12.774	
Totale Crediti verso clienti	26.408	20.308	14.185	12.774	

SERVIZI POLIFUNZIONALI ECOSOS. GIOIA S.P.A. IN LIQUIDAZIONE A SOCIO UNICO				
4) Crediti verso controllanti				
a) Crediti verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo	890.053	890.054	773.145	733.353
Totale Crediti verso controllanti	890.053	890.054	773.145	733.353
5-bis) Crediti tributari				
a) Crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo	122.198	122.198	81.621	31.214
Totale Crediti tributari	122.198	122.198	81.621	31.214
5-quater) Crediti verso altri				
a) Crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo	22.202	22.202	21.507	13.889
Totale Crediti verso altri	22.202	22.202	21.507	13.889
Totale Crediti	1.060.862	1.054.762	890.458	791.230
IV) Disponibilità liquide				
1) Depositi bancari e postali	679.983	686.084	686.456	604.227
3) Danaro e valori in cassa	257	258	24	55
Totale Disponibilità liquide	680.241	686.341	686.481	604.282
Totale Attivo circolante (C)	1.750.806	1.750.807	1.583.856	1.395.512
D) Ratei e risconti attivi	1.528	1.529	19.313	12.945
TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO	2.910.485	2.910.486	2.737.353	2.499.855
STATO PATRIMONIALE PASSIVO				
A) Patrimonio netto				
I) Capitale	2.050.000	2.050.000	2.050.000	1.650.000
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0	0	0
IV) Riserva legale	36.000	23.335	23.335	23.335
V) Riserve statutarie	0	0	0	0
VI) Altre riserve, distintamente indicate	0	0	0	0
Riserva straordinaria	155.829	29.313	29.313	169.996
Varie altre riserve	-284.237	-284.238	-284.238	-456.236
Totale Altre riserve, distintamente indicate	-128.410	-254.925	-254.925	-286.240
VII) Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	230.004	230.004	230.004	230.004
VIII) Perdite es.prec. ante liquidazione portate a nuovo	0	-160.582	-160.582	-160.582
VIII) Perdite es.prec. post liquidazione portate a nuovo	0	0	0	-51.316
IX) Utile (Perdita) dell'esercizio	-160.582	0	-51.316	-42.757
Perdita ripianata nell'esercizio	-139.182	0	0	0
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-259.317	-259.317	-259.317	0
Totale Patrimonio netto (A)	1.628.513	1.628.515	1.577.199	1.362.445
B) Fondi per rischi e oneri				
4) Altri fondi per rischi e oneri	1.152.106	1.152.107	1.031.908	1.007.103
Totale Fondi per rischi e oneri (B)	1.152.106	1.152.107	1.031.908	1.007.103
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0	1.820	3.793
D) Debiti				
7) Debiti verso fornitori				

SERVIZI POLIFUNZIONALI ECOSOS. GIOIA S.P.A. IN LIQUIDAZIONE A SOCIO UNICO				
a) Debiti verso fornitori esigibili entro l'esercizio successivo	35.794	35.794	53.150	53.737
Totale Debiti verso fornitori	35.794	35.794	53.150	53.737
12) Debiti tributari				
a) Debiti tributari esigibili entro l'esercizio successivo	80.909	80.909	65.422	64.571
Totale Debiti tributari	80.909	80.909	65.422	64.571
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale				
a) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	1.556	1.823
Totale Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	1.556	1.823
14) Altri debiti				
a) Altri debiti esigibili entro l'esercizio successivo	1.450	1.450	3.100	4.264
Totale Altri debiti	1.450	1.450	3.100	4.264
Totale Debiti (D)	118.153	118.153	123.228	124.395
E) Ratei e risconti passivi	11.710	11.711	3.198	2.119
TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO	2.941.482	2.910.486	2.737.353	2.499.855
CONTO ECONOMICO	Periodo 01/01/18 18/06/18	Periodo 19/06/18 31 /12/18	Periodo 01/01/18 31 /12/18	Periodo 01/01/19 31 /12/19
A) Valore della produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	146.502	0	146.502	4.830
5) Altri ricavi e proventi				
c) Altri ricavi e proventi	21.609	6.826	28.435	97.540
Totale Altri ricavi e proventi	21.609	6.826	28.435	97.540
Totale Valore della produzione (A)	168.112	6.826	174.938	102.370
B) Costi della produzione				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.425	150	7.575	6.069
7) Per servizi	164.179	18.782	182.961	47.663
8) Per godimento di beni di terzi	27.044	0	27.044	0
9) Per il personale				
a) Salari e stipendi	90.711	0	90.711	-3.039
b) Oneri sociali	3.458	0	3.458	0
c) Trattamento di fine rapporto	498	0	498	0
e) Altri costi	0	0	0	0
Totale Costi per il personale	94.668	0	94.668	-3.039
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	853	990	1.843	306
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	21.324	23.470	44.794	42.679
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	0
Totale Ammortamenti e svalutazioni	22.178	24.460	46.638	42.985
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	236	2.786	3.022	6.917
12) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0

SERVIZI POLIFUNZIONALI ECOSOS. GIOIA S.P.A. IN LIQUIDAZIONE A SOCIO UNICO				
14) Oneri diversi di gestione	11.560	11.410	22.970	39.560
Totale Costi della produzione (B)	327.292	57.588	384.880	140.155
Differenza tra Valore e Costi della produzione (A - B)	-159.180	-50.762	-209.942	-37.785
C) Proventi e oneri finanziari				
16) Altri proventi finanziari				
d) Altri proventi, diversi dai precedenti				
5) Altri proventi, diversi dai precedenti, da altri	0	47	47	48
Totale Altri proventi, diversi dai precedenti	0	47	47	48
Totale Altri proventi finanziari	0	47	47	48
17) Interessi e altri oneri finanziari				
e) Interessi e altri oneri finanziari verso altri	2	86	88	4.974
Totale Interessi e altri oneri finanziari	2	86	88	4.974
Totale Proventi e Oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-2	-39	-41	-4.926
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie				
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D)	-159.182	-50.801	-209.983	-42.711
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				
a) Imposte correnti	0	0	0	0
b) Imposte relative a esercizi precedenti	1.400	515	1.915	46
d) Imposte anticipate	0	0	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.400	515	1.915	46
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	-160.582	-51.316	-211.898	-42.757
Bilancio in forma ordinaria				Pagina 1 di 1

Dichiarazione di conformità del bilancio

GIOIA DEL COLLE, 27/05/2020

IL LIQUIDATORE


DIOMEDEDE FABIO


La sottoscritta Rag. Favale Maria Anna, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.